

Správa

o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2023 vypracovaná v súlade v ustanovením §18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších prepisov.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce „**Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Rusovce za obdobie rozpočtového roka 2023**“. Kontrolná činnosť v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Rusovce sa počas hodnoteného obdobia zamerala na nasledovné okruhy výkonu kontrolných činností:

1. Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce na I. polrok 2023 v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov:

1. Pravidelné kontroly:

- V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce stanovisko k Návrhu programového rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2023 a výhľadovo na roky 2024 a 2025.
- V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce stanovisko k Návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2022.
- V súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov vykonať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce kontrolu vybavovania sťažností a petícií za rok 2022.
- V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie II. polroku 2023

2. Ostatné kontroly:

- a. Kontroly vykonávané na základe uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rusovce v súlade s ustanoveniami § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, a na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa miestny kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

3. Výkon následnej finančnej kontroly

- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných

prostriedkov pri poskytovaní a zúčtovaní dotácií z rozpočtu mestskej časti v rozpočtovom roku 2022

- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce a povinností správcu dane pri správe miestnych daní a poplatkov v roku 2022

4. Ostatné činnosti

- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce pri kompletizácii riadiacich aktov – nových interných smerníc a návrhov všeobecne záväzných nariadení.
- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce pri riešení občianskoprávných vzťahov na základe doručených podnetov.
- Spolupráca s orgánmi samosprávy mestskej časti Bratislava-Rusovce pri prijímaní stanovísk k návrhom všeobecne záväzných nariadení hlavného mesta SR Bratislavy, a návrhom zmien a doplnkov Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v súlade s ustanoveniami § 18f ods.2 a 3 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov
- Plnenie úloh miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce v súlade s ustanoveniami §11 ods.4 až 7 a §12 zákona č.307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V prípade potreby nebudú jednotlivé kontroly vykonávané podľa poradia uvedeného v návrhu plánu kontrolnej činnosti. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

2. Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce na II. polrok 2023 v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov:

1. Pravidelné kontroly:

- V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce stanovisko k Návrhu programového rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2024 a výhľadovo na roky 2025 a 2026.
- V súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov vykonať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce kontrolu evidencie

a vybavovania žiadostí podľa zákona č. 211/2000 Z. z. Zákon o slobodnom prístupe k informáciám za rok 2022.

- V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie I. polroku 2024

2. Ostatné kontroly:

- b. Kontroly vykonávané na základe uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rusovce v súlade s ustanoveniami § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, a na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa miestny kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

3. Výkon následnej finančnej kontroly

- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov pri hotovostných platbách v I. polroku 2023
- kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce v súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s *majetkom vo vlastníctve a správe mestskej časti v oblasti prenájmov a odpredajov nehnuteľností* (pozemky a nebytové priestory) v roku 2022

4. Ostatné činnosti

- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce pri kompletizácii riadiacich aktov – nových interných smerníc a návrhov všeobecne záväzných nariadení.
- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce pri riešení občianskoprávných vzťahov na základe doručených podnetov.
- Spolupráca s orgánmi samosprávy mestskej časti Bratislava-Rusovce pri prijímaní stanovísk k návrhom všeobecne záväzných nariadení hlavného mesta SR Bratislavy, a návrhom zmien a doplnkov Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v súlade s ustanoveniami § 18f ods.2 a 3 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov
- Plnenie úloh miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce v súlade s ustanoveniami §11 ods.4 až 7 a §12 zákona č.307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V prípade potreby nebudú jednotlivé kontroly vykonávané podľa poradia uvedeného v návrhu plánu kontrolnej činnosti. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Vyhodnotenie a zhrnutie kontrolných zistení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonaných kontrol dokumentuje priložený tabuľkový prehľad prijatých uznesení s vyznačeným druhom vykonanej kontroly podľa schválených Pánov kontrol na polročné obdobie roka 2023.

Vyhodnotenie plnenia plánu kontrolnej činnosti za rok 2023.

Kontrolná činnosť- druh	Prijaté uznesenie zastupiteľstva	Znenie uznesenia/ Návrh opatrení na odstránenie Nedostatkov
Pravidelná stanovisko	Uzn. č. 38/2023 zo dňa 28.2.2023	Miestne zastupiteľstvo A.)Berie na vedomie kladné odborné stanovisko miestneho kontrolóra Ing. Pavla Škodlera k predloženému návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce na rok 2023 a prognózy na roky 2024 a 2025 v rozpise podľa priloženého tabuľkového prehľadu v celkovej výške príjmov 6 406 800 €, v celkove výške výdavkov 6 406 800 €, v celkovej výške prebytku 0 €
Pravidelná	Uzn. č. 46/2023 zo dňa 28.2.2023	Miestne zastupiteľstvo schvaľuje plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce na I. polrok 2023.
Následná Správa	Uzn. č. 61/2023 zo dňa 30.5.2023	Miestne zastupiteľstvo A/ berie na vedomie správu z následnej finančnej kontroly poskytovania dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce v rozpočtovom roku 2022 zo dňa 10.5.2023 B/ žiada starostu mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z vykonanej kontroly
Pravidelná Správa	Uzn. č.62/2023 zo dňa 30.5.2023	Miestne zastupiteľstvo A/ berie na vedomie správu z vykonanej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce v agende vybavovania sťažností a petícií doručených na mestskú časť v roku 2022 B/ žiada starostu mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z vykonanej kontroly
Pravidelná	Uzn. č. 72/2023 zo dňa 27.6.2023	Miestne zastupiteľstvo schvaľuje Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie II. polroka 2023

Pravidelná Stanovisko	Uzn. č. 66/2023 Zo dňa 27.6.2023	Miestne zastupiteľstvo A / berie na vedomie správu o plnení rozpočtu a hodnotiacu správu MČ Bratislava-Rusovce za rok 2022, B / schvaľuje celoročné hospodárenie MČ Bratislava-Rusovce za rok 2021 a výsledok hospodárenia za rok 2022:
Následná Správa	UMZ č. 73/2023 zo dňa 27.6.2023	Miestne zastupiteľstvo berie na vedomie správu o kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce pri správe daní a miestnych poplatkov – dane za psa, rozvojového poplatku a zaujatia verejného priestranstva za zdaňovacie obdobie roka 2022.
Pravidelná Správa	Uzn. č. 91/2023 zo dňa 26.9.2020	Miestne zastupiteľstvo a) berie na vedomie Správu o kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v sprístupňovaní informácií a vybavovaní sťažností podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám doručených na mestskú časť Bratislava-Rusovce v roku 2022
Následná Stanovisko	Uzn. č. 94/2023 Zo dňa 30.11.2023	Miestne zastupiteľstvo A.)schvaľuje prijatie úveru na financovanie výdavkov na rekonštrukciu a dostavbu objektu budovy jedálne ZŠ s MŠ Rusovce do maximálnej úhrnnej výšky 1 457 000 € a dobu splácania úveru na obdobie do 20 rokov (resp. 21 rokov vrátane preklenovacieho kontokorentného úveru). B.)schvaľuje poskytnutie zabezpečenia úveru na financovanie výdavkov na rekonštrukciu a dostavbu objektu budovy jedálne ZŠ s MŠ Rusovce formou bez zabezpečenia úveru
Následná Správa	Uzn. č. 104/2023 zo dňa 12.12.2023	Miestne zastupiteľstvo berie na vedomie správu z následnej finančnej kontroly hotovostných príjmových a výdavkových finančných operácií mestskej časti Bratislava-Rusovce realizovaných v I. polroku 2023.
Pravidelná	Uzn. č. 112/2020 zo dňa 12.12.2023	Miestne zastupiteľstvo schvaľuje Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie I. polroka 2024.

V Bratislave, 28. 1. 2024

Ing. Pavel Škodler v. r.
kontrolór mestskej časti