

MIESTNY KONTROLÓR MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA-PETRŽALKA

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2010

Podľa § 18f, ods. 1, písm. e, zákona č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov predkladám Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Petržalka „*Správu o kontrolnej činnosti za rok 2010.*“

Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na rok 2010 bol schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 489/2009 zo dňa 16. decembra 2009 na obdobie od 1. januára 2010 do 30. júna 2010 a č. 588 zo dňa 2. júla 2010 na obdobie od 1. júla 2010 do 31. decembra 2010.

V súlade s ustanovením § 18d, ods. 2, písm. b, zákona SNR č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení, v znení neskorších zmien a doplnkov, so schváleným *Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2010 do 30. júna 2010 a Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. júla 2010 do 31. decembra 2010* a na základe uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka boli v roku 2010 útvarom miestneho kontrolóra vykonané:

Kontrola dotácií nad 33.000 € za rok 2009

Na základe „*Príkazu miestneho kontrolóra č. 1/2010 zo dňa 7. januára 2010*“ bola v čase od 11. januára 2010 do 10. februára 2010 vykonaná kontrola dotácií nad 33.000 € za rok 2009.

Cieľom kontroly bolo zistiť, ktorým subjektom boli v roku 2009 z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka poskytnuté účelové dotácie nad 33.000 € a či finančné dotácie boli zúčtované v súlade s platným VZN č. 2/2005 zo dňa 4. októbra 2005 o poskytovaní účelových finančných dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka, v znení VZN č. 2/2006 zo dňa 28. februára 2006.

Vykonanou kontrolou boli zistené :

- porušenia právnych noriem
 - pri dokladoch všetkých kontrolovaných vyúčtovaní poskytnutých finančných dotácií sa nenachádzajú správy o realizácii schválených projektov, čím žiadatelia nedodrжали ustanovenia § 5, ods. 1, VZN Mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 2/2005,
 - nepredloženie vyúčtovania v určenom termíne, a tým nedodržanie ustanovenie § 5, ods. 1, VZN č. 2/2005 o poskytovaní účelových finančných dotácií z rozpočtu mestskej časti a článku I, ods. 2, „*Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 133/2009*“ zo strany MŠKI Petržalka,
- formálne nedostatky
 - neúplné výdavkové pokladničné doklady, neoznačené poradovým číslom a pečiatkou MŠKI Petržalka,
 - chyby v písaní Dodatku zmluvy č. 7, v čl. VI, dvakrát uvedená tretia splátka v rôznej nominálnej hodnote.

Na základe skutočností zistených pri vykonanej kontrole odporučil miestny kontrolór zosúladiť ustanovenia zmluvy uzatvorenej s Vydavateľstvom M.R.K. agency, s.r.o., a jej dodatkov s ustanovením § 5, ods. 1, Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 2/2005 o poskytovaní účelových finančných dotácií z rozpočtu mestskej časti vydaného na vykonanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, podľa ktorého „*žadateľ vykoná vyúčtovanie do 30 dní odo*

dňa použitia dotácie, najneskoršie však do 31. decembra príslušného roka tým spôsobom, že predloží fotokópie dokladov o použití poskytnutých finančných prostriedkov a správu o realizácii schváleného projektu.“, pričom zmluva vo svojom článku VI, bod 3, ustanovuje: „dodávateľ použitie príspevku preukáže vydavateľovi tak, že mu najneskôr do 31. januára nasledujúceho roka predloží doklady o použití finančných prostriedkov.“

Správa z vykonanej kontroly bola dňa 10. februára 2010 prerokovaná s prednostom miestneho úradu. V zmysle záverov z prerokovania Správy z vykonanej kontroly prijal prednosta na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov opatrenia, ktoré písomne predložil miestnemu kontrolórovi dňa 12. februára 2010. Súčasne vydal dňa 22. februára 2010 internú normu formou „Opatrenia prednostu č. 2/2010“ s cieľom zabezpečenia jednotného kolobehu dokumentov a stanovenia funkčnej zodpovednosti pri poskytovaní a vyúčtovaní účelových finančných dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 9. marca 2010, ako materiál číslo 486/2010.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1. júla 2009 do 31. decembra 2009 príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka

Na základe „Príkazu miestneho kontrolóra č. 2/2010 zo dňa 8. januára 2010“ bola v čase od 18. januára 2010 do 10. februára 2010 vykonaná kontrola vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1. júla 2009 do 31. decembra 2009 príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka postupovali pri vybavovaní sťažností a petícií v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 152/1998 Z.z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Z.z. o petičnom práve, v znení zákona č. 242/1998 Z.z. a „Zásadami konania o sťažnostiach a petíciách“ schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 17 dňa 23. marca 1999.

V hodnotenom období bolo v centrálnej evidencii miestneho úradu podľa § 10, zákona o sťažnostiach zaevidovaných celkom 73 podaní, z ktorých ako sťažnosť spĺňalo podmienky zákona všetkých 73 podaní. Z celkového počtu zaevidovaných sťažností boli 2 sťažnosti postúpené na priame vybavenie iným vecne príslušným orgánom v súlade s ustanovením § 9 zákona č. 152/1998 Z. z. o sťažnostiach. 12 sťažností bolo zodpovednými zamestnancami miestneho úradu vyhodnotených ako neopodstatnené a 59 sťažností ako opodstatnené. 68 sťažností bolo podaných fyzickými alebo právnickými osobami a 5 sťažností bolo anonymných. Z celkového počtu bolo 25 sťažností podaných písomne, 3 ústne do záznamu alebo telefonicky a 45 sťažností bolo zaslaných e-mailom. Príslušné oddelenia Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka vybavovali 71 sťažností, z toho všetky sťažnosti boli v čase výkonu kontroly doriešené a žiadnu sťažnosť v hodnotenom období neprešetroval útvar miestneho kontrolóra.

Kontrolou dodržiavania lehôt na vybavenie sťažností v centrálnej evidencii sťažností a podrobnou kontrolou spisových materiálov vybavovaných sťažností bolo zistené, že 66 sťažností v kontrolovanom období bolo vybavených v riadnom termíne (do 30 dní) a 5 sťažností bolo z dôvodu vyžiadania stanoviska iných subjektov vybavené v predĺženej lehote do 60 dní, v zmysle § 13, ods. 2, zákona o sťažnostiach a § 5 a 7 „Zásad konania o sťažnostiach“, avšak predĺženie lehoty na vybavenie sťažnosti nebolo ani v jednom prípade oznámené príslušnému sťažovateľovi, čím došlo k porušeniu ustanovenia § 13, ods. 2, zákona č. 152/1998 Z.z., o sťažnostiach (neupovedomenie sťažovateľa o predĺžení lehoty na vybavenie).

Dve sťažnosti (č. 55 a č. 125) neboli prešetrené a vybavené v lehote ustanovenej zákonom, čím došlo k porušeniu § 13, ods. 1, zákona č. 152/1998 Z.z., o sťažnostiach.

Vykonanou kontrolou vecnej a formálnej správnosti centrálnej evidencie sťažností a petícií vedenej na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka bolo zistené, že napriek tomu, že táto evidencia obsahuje údaje stanovené v § 10, ods. 1, zákona č. 152/1998 Z.z., o sťažnostiach, sa problémy v zabezpečení jej vedenia vyskytujú najmä v reálnom uvádzaní údajov uvedených v § 10, ods. 1, písm. e), g), a h), zákona č. 152/1998 Z.z., o sťažnostiach, čo spôsobuje, že táto evidencia nie vždy poskytuje reálne a neskreslené údaje potrebné na kontrolu vybavovania sťažností, s ktorými je možné operatívne pracovať v aktuálnom čase.

V centrálnej evidencii bolo v kontrolovanom období prijatých a zaevidovaných 5 petícií. Z toho dve podané petície boli vybavené oddeleniami Miestneho úradu Mestskej časti Bratislava-Petržalka, jedna petícia bola v čase výkonu kontroly v riešení, tri petície boli odstúpené na prešetrenie a vybavenie iným vecne príslušným orgánom v súlade s § 5 ods. 2, zákona č. 85/1990 Z.z. o petičnom práve, v znení zákona č. 242/1998 Z.z.

V hodnotenom období bolo na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka zaevidovaných 73 sťažností a 5 petícií. Kontrolou bolo zistené, že sťažnostiam a petíciám bola venovaná pozornosť v súlade s príslušnými ustanoveniami platných zákonov a platných interných normatívnych aktov až na nedodržanie:

- § 13, ods. 1, zákona č. 152/1998 Z.z., o sťažnostiach (prešetrenie a vybavenie sťažnosti v lehote ustanovenej zákonom),
- § 5 ods. 2, zákona č. 85/1990 Z.z., o petičnom práve (nedodržanie zákonom stanovenej lehoty na postúpení petície príslušnému orgánu)

a na trvale (opakovane) nedodržanie:

- ustanovenia § 13 ods. 2 zákona č. 152/1998 Z.z., o sťažnostiach (neupovedomenie sťažovateľa o predĺžení lehoty na vybavenie).

Protokol vyhotovený z vykonanej kontroly bol prerokovaný s prednostom Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 1. marca 2010. Vzhľadom ku skutočnosti, že od 1. februára 2010 nadobudol účinnosť zákon č. 9/2010 o sťažnostiach, ktorý v § 26 ods. 3, ustanovuje povinnosť upraviť vybavovanie sťažností vnútorným predpisom, k súčasnej kontrole neboli prijaté opatrenia. Vnútorný predpis na vybavovanie sťažností bol vyhotovený a schválený uznesením miestneho zastupiteľstva č. 569/2010 dňa 2. júla 2010.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 9. marca 2010, ako materiál číslo 487/2010.

Kontrola vykonaná v Bytovom podniku Petržalka, s.r.o. ohľadom použitia prostriedkov poskytnutých na úhradu záväzku

Na základe príkazu miestneho kontrolóra číslo 3/2010 zo dňa 5. februára 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu použitia prostriedkov poskytnutých na úhradu záväzku v Bytovom podniku Petržalka, s.r.o.. Kontrola bola vykonaná v čase od 9. februára 2010 do 12. marca 2010.

Cieľom kontroly bolo zistiť, v akej výške uhradil Bytový podnik Petržalka, s.r.o., svoje záväzky voči iným správcom. Kontrolou bolo zistené:

Na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 7. apríla 2009 bol predložený materiál „Návrh na vysporiadanie roku 2008 Bytovým podnikom Petržalka, s.r.o.“ Po prerokovaní uvedeného materiálu bolo prijaté uznesenie č. 355, ktorým miestne zastupiteľstvo schválilo :

- a) prevedenie výnosu z vymožených pohľadávok – prevzatie dlhu z mestskej časti na BPP, s.r.o. za obdobie 1. januára 2008 – 31. septembra 2008 vo výške 20% s DPH, t.j. vo výške 39.706,37 € (1.196.194,40 Sk) na úhradu nedoplatkov iným správcom

- b) ponechanie zostatku výnosu z vymožených pohľadávok za obdobie od 1. októbra 2008 do 31. decembra 2008 vo výške 122.533,63 € (3.691.448,00 Sk) Bytovému podniku Petržalka, s.r.o. na úhradu záväzkov voči iným správcom.

Citovaným uznesením Bytovému podniku Petržalka, s.r.o. na úhradu nedoplatkov a záväzkov iným správcom spravujúcim obecné byty bola odsúhlasená finančná čiastka 162.240,06 €. Po splnení daňovej povinnosti vyplývajúcej Bytovému podniku Petržalka, s.r.o., z ustanovení zákona č. 222/2004 Z.z., o dani z pridanej hodnoty, v znení neskorších zmien a predpisov, predstavovala táto odsúhlasená čiastka sumu o celkovej hodnote 131.414,45 €.

Podľa materiálu spracovaného Bytovým podnikom Petržalka, s.r.o. ku dňu 31.12.2008 predstavovali záväzky voči iným správcom celkovú sumu 238.599,92 € (7.188061,00 Sk), a ku dňu 19.02. 2009 sumu 162.858,60 € (4.906.279,00 Sk).

Podrobnou kontrolou dokladov predložených Bytovým podnikom Petržalka, s.r.o. bolo zistené, že na úhradu nedoplatkov a záväzkov voči iným správcom poukázal kontrolovaný subjekt iným správcovským spoločnostiam spravujúcim obecné byty celkovú finančnú čiastku 153.977,64 €. Túto sumu vykryl finančnou čiastkou vo výške 131.414,45 € schválenou uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 355 dňa 7. apríla 2009, poskytnutou na úhradu nedoplatkov a záväzkov voči iným správcom a čiastkou vo výške 22.563,19 € z vlastných finančných zdrojov. Suma 22.563,19 € predstavuje rozdiel medzi finančnými prostriedkami určenými na úhradu záväzku schváleného uznesením MZ č. 355 a skutočne poukázanými finančnými prostriedkami, ktoré poukázal BPP, s.r.o. iným správcom k 31.12.2009.

Na základe zistených skutočností je možné konštatovať, že finančné prostriedky vo výške 162.240,06 €, poskytnuté Bytovému podniku Petržalka s.r.o., boli po splnení zákonom ustanovených daňových povinností použité v súlade so schváleným uznesením miestneho zastupiteľstva, na uhradenie záväzkov iným správcom obecných bytov.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 7. apríla 2010, ako materiál číslo 504/2010.

Kontrola agendy bytového oddelenia týkajúcej sa najmä žiadostí o obnovenie nájmu bytov, predĺženie doby nájmu bytov a zmeny nájmu bytov za rok 2008 a 2009

Na základe príkazu miestneho kontrolóra číslo 4/2010 zo dňa 5. februára 2010 a č. 5/2009 zo dňa 12. marca 2010, vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu agendy bytového oddelenia týkajúcej sa najmä žiadostí o obnovenie nájmu bytov, predĺženie doby nájmu bytov a zmeny nájmu bytov za obdobie roka 2008 a 2009. Kontrola bola vykonaná v čase od 9. februára 2010 do 9. apríla 2010.

Cieľom kontroly bolo zistiť ako sú vybavované žiadosti občanov, nájomcov obecných bytov, bytovým oddelením miestneho úradu súvisiace s obnovením nájmu bytov, predĺžením doby nájmu bytov a zmeny nájmu obecných bytov.

Kontrolou bolo zistené:

Evidenciu žiadostí o nájom obecných bytov, žiadostí o obnovenie nájmu bytov, žiadostí o predĺženie doby nájmu bytov a žiadostí o zmeny nájmu bytov, vedie v súlade s „Organizačným poriadkom samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka v znení schválených doplnkov“, bytové oddelenie Miestneho úradu mestskej časti Bratislava - Petržalka. Vybavovanie agendy súvisiacej s obnovením nájmu bytov prešlo na bytové oddelenie zrušením príspevkovej organizácie Bytový podnik Petržalka.

Uznesením miestneho zastupiteľstva č. 71 z 26. júna 2007 bol k termínu 31.12.2007 Bytový podnik Petržalka, p. o. zrušený a citovaným uznesením bolo uložené prednostovi miestneho úradu postupovať pri transformácii obecných bytov a nebytových priestorov tak, že evidenciu bude viesť Mestská časť Bratislava-Petržalka a správu zabezpečí prostredníctvom Bytového podniku Petržalka, s.r.o. Uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-

Petržalka č. 157 boli dňa 4. marca 2008 schválené „Zásady hospodárenia s bytmi v mestskej časti Bratislava-Petržalka.“ Tieto zásady upravujú prijímanie žiadostí o nájom obecného bytu, ich evidovanie, aktualizovanie, podmienky nájmu obecného bytu, dobu nájmu obecného bytu, nájom bytu v Dome osobitného určenia na Medvedovej ulici č. 21 a nájom služobných bytov.

Podrobnou kontrolou spisových materiálov predložených ku kontrole agendy bytového oddelenia, týkajúcej sa najmä žiadostí o obnovenie nájmu bytov, predĺženie doby nájmu bytov a zmeny nájmu bytov za obdobie roka 2008 a 2009 bolo zistené, že v kontrolovanej oblasti postupujú zodpovedné zamestnankyne bytového oddelenia v zmysle prijatých Zásad hospodárenia s bytmi v mestskej časti Bratislava - Petržalka, až na nedodržanie ustanovenia článku 5, pretože s niektorými žiadateľmi o predĺženie doby nájmu bytu na Čapajevova 3 nebola spísaná notárska zápisnica a nebola nimi ani uhradená finančná zábezpeka, čím došlo k porušeniu článku 4, bod 1, písm. f). Ďalej bol zistený formálny nedostatok, v jednej zmluve o nájme bytu, kde nie je uvedený dátum podpísania zmluvy.

Na základe skutočností zistených pri vykonanej kontrole odporučil miestny kontrolór prijať interný predpis ktorý určí jednoznačný postup pri riešení žiadostí, prípadne i novelizovať prijaté zásady hospodárenia s bytmi v súvislosti s uhrádzaním zábezpeky a spisovania notárskej zápisnice bytov pridelených nájomcom na Čapajevovej ul. 3. Súčasne odporučil zaviesť evidenciu, podľa ktorej by bolo možné reálne zistiť, koľko žiadostí a akého druhu bolo prijatých a vybavených bytovým oddelením.

Nakoľko boli pri výkone kontroly zistené nedostatky, o jej výsledku bol vyhotovený protokol. Protokol z kontroly bol dňa 26. mája 2010 prerokovaný z prednostom Miestneho úradu Mestskej časti Bratislava-Petržalka, ktorý v zmysle záverov prerokovania prijal dve opatrenia na nápravu nedostatkov a 30.06.2010 písomne s nimi oboznámil miestneho kontrolóra.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 2. júla 2010, ako materiál číslo 535/2010. Rokovanie k materiálu bolo prerušené. Opätovne bola správa z kontroly predložená na rokovanie dňa 26. októbra 2010 a uznesením č. 657 miestne zastupiteľstvo predložený materiál vzalo na vedomie.

Kontrola v Stredisku služieb školám a školským zariadeniam Petržalka ohľadom rekonštrukcie škôl a materských škôl za obdobie roku 2009

Na základe príkazu miestneho kontrolóra číslo 6/2010 zo dňa 12. marca 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu v Stredisku služieb školám a školským zariadeniam Petržalka (SSŠaŠZ) ohľadom rekonštrukcie škôl a materských škôl za obdobie roku 2009. Kontrola bola vykonaná v čase od 17. marca 2010 do 16. apríla 2010.

Cieľom kontroly bolo zistiť ako zodpovední zamestnanci Strediska služieb školám a školským zariadeniam Petržalka postupovali pri plnení uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 287 a 328/2009 ohľadom rekonštrukcie materských a základných škôl za obdobie roku 2009.

Miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Bratislava-Petržalka, v decembri 2008 prerokovalo materiál „Návrh na zlepšenie energetickej hospodárnosti školských budov“. K tomuto bodu rokovania bolo prijaté uznesenie č. 287, ktorým bol schválený zámer prijať úver vo výške 5 mil. EUR na rekonštrukciu – opravy striech vo vybraných materských a základných školách a výmenu okien vo všetkých materských a základných školách s realizáciou v roku 2009 a 2010.

Zároveň miestne zastupiteľstvo schválilo zloženie komisie na výber bankovej inštitúcie, prípravu súťažných podkladov a vyhodnotenie ponúk pod vedením prednostu miestneho úradu, ktorej členom bol aj riaditeľ SSŠaSZ Petržalka.

Vykonanou kontrolou v Stredisku služieb školám a školským zariadeniam Petržalka ohľadom rekonštrukcie škôl a materských škôl za obdobie roku 2009 bolo zistené, že SSŠaSZ Petržalka, sa podieľalo pri plnení úloh a požiadaviek vyplývajúcich z realizácie prác na projekte výmeny okien a striech na objektoch materských a základných škôl v Mestskej časti Bratislava-Petržalka v súlade s ustanoveniami zákonných noriem, uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka a závermi z rokovania komisie, ktorá bola zriadená na výber bankovej inštitúcie, prípravu súťažných podkladov a vyhodnotenie ponúk (pod vedením prednostu miestneho úradu). V priebehu vykonanej kontroly nebolo zistené porušenie záväzných právnych predpisov, interných normatívnych aktov a iných súvisiacich noriem až na formálne porušenie uznesenia miestneho zastupiteľstva č. 287, ktoré schválilo rekonštrukciu – opravy striech vo vybraných materských a základných školách a výmenu okien vo všetkých materských a základných školách nie však výmenu vstupných brán a zateplenie učebne, ktoré vyplynuli z technického a ekonomického hľadiska a bolo ich nevyhnutné vykonať vzhľadom na zabezpečenie správneho realizovania stavby.

Na základe skutočností zistených pri vykonanej kontrole bolo odporúčané novelizovať uznesenie miestneho zastupiteľstva č. 287 tak, aby boli schválené aj rekonštrukčné práce, ktoré vyplynuli z technického a ekonomického hľadiska a bolo ich nevyhnutné vykonať vzhľadom na zabezpečenie správneho realizovania stavieb. Zároveň bolo odporúčané starostovi mestskej časti zvážiť potrebu rokovania s príslušnou bankou o zmene alebo dodatku „Zmluvy o poskytnutí úveru.“

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 2. júla 2010, ako materiál číslo 563/2010.

Tematická kontrola vedenia evidencie majetku a evidencie v Školskej jedálni Rovniankova č. 8, Bratislava

Na základe príkazu miestneho kontrolóra č. 8/2010 zo dňa 17. mája 2010 vykonal kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra tematickú kontrolu vedenia evidencie majetku a evidencie v Školskej jedálni Rovniankova č. 8, Bratislava za obdobie roka 2009 v čase od 18. mája 2010 do 11. júna 2010.

Účelom kontroly bolo zistiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci školskej jedálne postupovali pri evidencii majetku a evidencii v školskej jedálni v kontrolovanom období v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými normatívnymi aktami zriaďovateľa a usmerneniami Strediska služieb školám a školským zariadeniam Petržalka. Pri výkone kontroly nebolo zistené porušenie zákonov, všeobecne záväzných právnych predpisov, interných normatívnych aktov zriaďovateľa a Strediska služieb školám a školským zariadeniam Petržalka a vzhľadom na túto skutočnosť bol z kontroly vyhotovený záznam.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 28. septembra 2010, ako materiál číslo 592/2010.

Následná finančná kontrola dokladovania vybraných dodávateľských faktúr uhradených z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka v roku 2009

Na základe poverenia miestneho kontrolóra č. 7/2010 zo dňa 19. apríla 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra následnú finančnú kontrolu dokladovania vybraných dodávateľských faktúr uhradených z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka v roku 2009. Kontrola bola vykonaná v čase od 20. apríla 2010 do 14. mája 2010.

Cieľom kontroly bolo zistiť správnosť a úplnosť dokladovania vybraných dodávateľských faktúr, ktoré boli uhradené z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie roku 2009, v zmysle príslušných ustanovení zákonov a interných normatívnych aktov platných v kontrolovanej oblasti, najmä zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov a zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Na vykonanie zákona č. 431/200 Z.z. o účtovníctve v jeho platnom znení a v súlade so zmenami súvisiacimi s novými metódami vedenia účtovníctva (prechod na novú metodiku účtovania - akruálne účtovníctvo) a za účelom jednotného postupu pri príprave, spracovaní a účtovaní finančných operácií a realizácii účtovných zápisov v podmienkach Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka bola príkazom starostu č. 1/2008 vydaná interná „Smernica pre vedenie účtovníctva,“ platná a účinná od 1. januára 2008. Samostatnú časť internej smernice tvoria „Zásady obehu účtovných dokladov“, ktoré upravujú evidenciu, kontrolu a obeh došlých faktúr a dobropisov, kontrolu formálnej a vecnej správnosti faktúr, prehľad oprávnení na kontrolu vecnej a formálnej správnosti faktúr, prípustnosti rozpočtového krytia výdavkov a odsúhlasenia rozpočtového krytia finančných operácií na vykonanie predbežnej a priebežnej finančnej kontroly.

Na zabezpečenie správy rozpočtových výdavkov v podmienkach miestneho úradu je určený podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pri rozpočtovom hospodárení v „Smernici o finančnej kontrole“ vydanéj príkazom starostu č. 2/2005 rozsah právomocí a zodpovednosti zamestnancov pri disponovaní s rozpočtovými prostriedkami. Pri vykonanej následnej finančnej kontrole dokladovania vybraných dodávateľských faktúr uhradených z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka v roku 2009 bolo zistené, že kontrolované faktúry obsahovali všetky formálne i vecné záležitosti v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými normatívnymi aktami prijatými na vykonanie zákonov platných v kontrolovanej oblasti v podmienkach Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 28. septembra 2010, ako materiál číslo 594/2010.

Kontrola hospodárenia Materskej školy Ševčenkova č. 35, Bratislava

Na základe príkazu miestneho kontrolóra č. 9/2010 zo dňa 20. mája 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu hospodárenia Materskej školy Ševčenkova č. 35, Bratislava za obdobie roka 2009 v čase od 26. mája 2010 do 18. júna 2010.

Účelom kontroly bolo zistiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci materskej školy postupovali pri hospodárení v kontrolovanom období v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými normatívnymi aktami zriaďovateľa a usmerneniami Strediska služieb školám a školským zariadeniam Petržalka.

Vykonanou kontrolou nebolo zistené porušenie zákonov, všeobecne záväzných právnych predpisov, interných normatívnych aktov zriaďovateľa a Strediska služieb školám a školským zariadeniam Petržalka, alebo uznesení zastupiteľstva a vzhľadom na túto skutočnosť bol z kontroly vyhotovený záznam.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 28. septembra 2010, ako materiál číslo 596/2010.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1. januára 2010 do 30. júna 2010 príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka

Na základe príkazu miestneho kontrolóra číslo 11/2010 zo dňa 5. augusta 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1.

januára 2010 do 30. júna 2010, príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka v čase od 9. augusta 2010 do 10. septembra 2010.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka postupovali pri vybavovaní sťažností a petícií v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 152/1998 Z.z. o sťažnostiach, zákona č. 9/2010 o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Z.z. o petičnom práve, v znení zákona č. 242/1998 Z.z., „Zásadami konania o sťažnostiach a petíciách“ schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 17 dňa 23. marca 1999 a „Zásadami konania o sťažnostiach“ schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 569 dňa 2. júla 2010.

Dňom 1. februára 2010 nadobudol účinnosť zákon NR SR č. 9/2010 o sťažnostiach, ktorý zrušil zákon č. 152/1998 Z.z. o sťažnostiach v znení zákona č. 164/2008 Z.z. V zmysle ustanovenia § 26, ods. 3, v nadväznosti na § 11, ods. 1, citovaného zákona Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka uznesením č. 569 dňa 2. júla 2010 schválilo „Zásady konania o sťažnostiach“ ktoré upravujú postup zamestnancov mestskej časti Bratislava-Petržalka pri vybavovaní sťažností. Súčasne boli uvedeným uznesením zrušené „Zásady konania o sťažnostiach a petíciách“ schválené uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 17 dňa 23. marca 1999. Uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 570 boli dňa 2. júla 2010 schválené „Zásady konania o petíciách“ upravujúce postup zamestnancov mestskej časti Bratislava-Petržalka pri vybavovaní doručených petícií.

Za obdobie I. polroka 2010 bolo v centrálnej evidencii miestneho úradu podľa § 10, zákona o sťažnostiach zaevidovaných celkom 22 podaní, z ktorých ako sťažnosť spĺňalo podmienky 20 podaní. Dve podania boli zaevidované do centrálnej evidencie sťažností omylom. Podľa zákona č. 152/1998 Z.z. v jeho platnom znení boli doručené miestnemu úradu v termíne do 1. februára 2010 celkom 3 sťažnosti. Petícií boli prijatých a zaevidovaných v zmysle platnej právnej úpravy šesť.

Podrobnou kontrolou spisových materiálov sťažností a petícií bolo zistené, že sťažnostiam a petíciám bola venovaná náležitá pozornosť v súlade s príslušnými ustanoveniami platných zákonov a prijatých interných normatívnych aktov. Na základe uvedených skutočností bol z vykonanej kontroly vyhotovený záznam.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 26. októbra 2010, ako materiál číslo 612/2010.

Kontrola uzavretých zmlúv o nájme nebytových priestorov v Miestnom podniku verejnoprospešných služieb Petržalka

Na základe príkazu miestneho kontrolóra č. 10/2010 zo dňa 15. júla 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra v čase od 19. júla 2010 do 31. augusta 2010 kontrolu uzatvorených zmlúv o nájme nebytových priestorov v Miestnom podniku verejnoprospešných služieb Petržalka platných v roku 2010.

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť, či Miestny podnik verejnoprospešných služieb Petržalka postupoval pri uzatváraní zmlúv o nájme nebytových priestorov a pri plnení zmluvných vzťahov vyplývajúcich z jednotlivých ustanovení týchto zmlúv v súlade s platnou právnou úpravou. Ďalším cieľom kontroly bola vecná a formálna správnosť zmlúv o nájme nebytových priestorov a účtovných dokladov a účtovných operácií, ktoré vyplývajú z týchto zmluvných vzťahov, ako aj dodržiavanie súvisiacich právnych predpisov a interných normatívnych aktov. Pri kontrole uzavretých zmlúv o nájme nebytových priestorov bolo zistené, že každá z predložených zmlúv má vo svojich ustanoveniach taxatívne stanovené skutočnosti, ktoré zákon pokladá za podstatnú zložku, ktorú musí každá zmluva o nájme obsahovať. Ďalej však bolo zistené v jednom prípade porušenie ustanovenia § 9a, ods. 9,

zákona č. 138/1991 Zb., o majetku obci, v znení neskorších predpisov a v troch prípadoch formálne nedostatky (chyby v písaní, počítaní), tieto zistené skutočnosti však de facto a ani de iure nezakladali podmienku porušenia zákona, alebo zmluvných vzťahov vyplývajúcich z týchto zmlúv. V priebehu vykonanej kontroly bolo štatutárovi kontrolovanej organizácie doporučené zistené formálne nedostatky v zmluvách opraviť po dohode s dotknutými zmluvnými stranami. Z vykonanej kontroly bol vzhľadom na zistené nedostatky vyhotovený protokol, ktorý bol prerokovaný dňa 6. októbra 2010. Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 26. októbra 2010, ako materiál číslo 613/2010.

Tematická kontrola výdavkovej časti rozpočtu zameranej na dokladovanie dodávateľských faktúr uhradených v roku 2009 v Základnej škole Holíčska č. 50, Bratislava

Na základe príkazu miestneho kontrolóra č. 13/2010 zo dňa 2. novembra 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra tematickú kontrolu výdavkovej časti rozpočtu zameranej na dokladovanie dodávateľských faktúr uhradených v roku 2009 v Základnej škole Holíčska č. 50, Bratislava. Kontrola bola vykonaná v čase od 3. novembra 2010 do 3. decembra 2010.

Cieľom kontroly bolo zistiť správnosť a úplnosť dokladovania dodávateľských faktúr, ktoré boli uhradené z rozpočtu Základnej školy Holíčska č. 50, Bratislava v roku 2009, v zmysle príslušných ustanovení zákonov a interných normatívnych aktov platných v kontrolovanej oblasti, najmä zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov a zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a usmerneniami príslušných oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Kontrolované boli došlé faktúry základnej školy za dodávky, vykonané práce a služby investičného a neinvestičného charakteru uhradené v období od 1. januára 2009 do 31. decembra 2009. Ďalej boli kontrolované dodávateľské faktúry za nakúpené potraviny dodané školskej jedálni, uhradené v období od 1. januára 2009 do 31. decembra 2009. Podrobnou kontrolou hore uvedených faktúr bolo zistené, že kontrolované faktúry obsahovali všetky formálne i vecné náležitosti v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými normatívnymi aktami prijatými na vykonanie zákonov platných v kontrolovanej oblasti v podmienkach Základnej školy Holíčska č. 50, Bratislava. Ojedinele sa vyskytujúce nedostatky formálneho charakteru, na ktoré bol kontrolovaný subjekt pri výkone kontroly upozornený, boli do termínu ukončenia kontroly odstránené.

Tematické a mimoriadne kontroly vykonané v súlade s § 18f, ods. 1, písm. h), zákona č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

V zmysle uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka číslo 461 schváleným dňa 24. novembra 2009 a na základe príkazu miestneho kontrolóra číslo 13/2009 zo dňa 7. decembra 2009 vykonal útvar miestneho kontrolóra v čase od 7. decembra 2009 do 8. januára 2010 *mimoriadnu kontrolu súladu uzavretia zmluvy na prenájom pozemku na Macharovej ulici na účely parkoviska pre odťahovú službu spoločnosti Car Towing, a.s. a jej zmien so zákonom č. 138/1991 Zb., o majetku obcí, v znení neskorších predpisov.*

Cieľom kontroly bolo zistiť, či uzavretie zmluvy na prenájom pozemku na Macharovej ulici na účely parkoviska pre spoločnosť Car Towing, a.s. a jej dodatok, nie je v rozpore s ustanoveniami zákona č. 138/1991 Zb., o majetku obcí, v znení neskorších predpisov.

Obchodná spoločnosť Car Towing, a.s. so sídlom Špitálska 27, 811 08 Bratislava, požiadala listom doručeným 6. apríla 2009 starostu Mestskej časti Bratislava-Petržalka o prenájom: „pozemku parcelné číslo 4696 a 4694/2-5, zapísaného na LV č. 1748, Kataster hl. mesta SR Bratislava, okres Bratislava V, obec Bratislava-mestská časť Petržalka, katastrálne

územie Petržalka, za účelom zriadenia odstavnej parkovacej plochy s dispečingom pre odťahovú službu motorových vozidiel v Bratislave s možnosťou využitia Mestskej časti Petržalka ako odstavnej parkovacej plochy pre nákladné vozidlá.“ Podľa Výpisu z obchodného registra Okresného súdu Bratislava I zo dňa 30. júla 2009 obchodná spoločnosť Car Towing bola založená ako súkromná akciová spoločnosť zakladateľskou zmluvou zo dňa 6. februára 2009 vo forme notárskej zápisnice a zapísaná do obchodného registra dňa 5. marca 2009. Žiadosť obchodnej spoločnosti Car Towing, a.s. o prenájom pozemku bola podľa dostupných dokladov prerokovaná v operatívnej porade starostu dňa 27. apríla 2009 a dňa 25. mája 2009. Podľa záznamu vyhotoveného z operatívnej porady starostu konanej 25. mája 2009 obaja zástupcovia starostu vyjadrili nesúhlasné stanovisko k prenájomu pozemku pre spoločnosť Car Towing, a.s.

Žiadosť o prenájom parkoviska bola pridelená na vybavenie oddeleniu nakladania s majetkom, referátu správy miestneho majetku. Dňa 28. apríla 2009 požiadalo toto oddelenie o vyjadrenie k prenájomu oddelenie územného rozvoja a dopravy. Oddelenie územného rozvoja a dopravy vo svojom vyjadrení z 11. mája 2009 uvádza: „Podľa platného Územného plánu hlavného mesta SR Bratislavy sú predmetné pozemky súčasťou stabilizovaného územia určeného na funkčné využitie územia – viacpodlažná zástavba obytného územia, kód 101. Parkovisko na pozemku parc. č. 4696 bolo vybudované a skolaudované ako verejné parkovisko pre potreby obyvateľov obytného súboru Dvory IV. Toto parkovisko sa nachádza v „Zóne 30“ s obmedzením vjazdu nákladných vozidiel okrem zásobovania, prístupné miestnou komunikáciou s dopravnými prahmi a šírkovým usporiadaním nezodpovedajúcim pre prejazd nákladných vozidiel a vozidiel s prívesom. Na pozemkoch parc. č. 4694/2-5 je umiestnená dočasná prístupová komunikácia k stavbe VISTA TOWER – polyfunkčný objekt. Vzhľadom na uvedené skutočnosti *nesúhlasíme* s prenájomom pozemkov v k.ú. Petržalka, parc. č. 4696 a 4694/2-5 za účelom zriadenia odstavnej parkovacej plochy s dispečingom pre odťahovú službu motorových vozidiel v Bratislave, s možnosťou využitia ako odstavnej parkovacej plochy pre nákladné vozidlá.“

Na základe citovaného vyjadrenia oddelenie nakladania s majetkom pripravilo spoločnosti Car Towing, a.s. dňa 18. mája 2009 zamietavú odpoveď na jej žiadosť. Táto však nebola starostom podpísaná a následne ani expedovaná žiadateľovi.

Dňa 29. júna 2009 podpísali zmluvné strany, Mestská časť Bratislava-Petržalka, zastúpená Milanom Ftáčnikom, starostom a Car Towing, a.s., Špitálska 27 Bratislava, zastúpená Mgr. Radovanom Valentom, členom predstavenstva, „Zmluvu č. 08-40/2009 o nájme pozemku, uzatvorenú v zmysle § 663 a ďalších príslušných ustanovení Občianskeho zákonníka.“

Vykonanou mimoriadnou kontrolou súladu uzavretia zmluvy na prenájom pozemku na Macharovej ulici na účely parkoviska pre odťahovú službu spoločnosti Car Towing, a.s. a jej zmien so zákonom o majetku obcí bolo zistené, že :

- „Zmluva č. 08-40-2009“ uzatvorená na prenájom pozemku na Macharovej ulici medzi Mestskou časťou Bratislava-Petržalka, ako prenajímateľom, a obchodnou spoločnosťou Car Towing, a.s., ako nájomcom, bola podpísaná zmluvnými stranami v súlade s ustanoveniami zákona č. 138/1991 Zb., o majetku obcí.
- „Dodatok č. 1 k zmluve č. 08-40-2009“ najmä jeho článok IV, nie je v súlade s ustanovením § 9a, ods. 9, zákona č. 138/1991 Zb., o majetku obcí, v platnom znení.

Správa z mimoriadnej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 2. februára 2010, ako materiál číslo 466/2010.

V zmysle uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 567 zo dňa 24. augusta 2010 a na základe príkazu miestneho kontrolóra č. 12/2010 zo dňa 16. septembra 2010 vykonal útvar miestneho kontrolóra v čase od 21. septembra 2010 do 14. októbra 2010 *mimoriadnu kontrolu hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti ako*

aj s majetkom ponechaným do správy mestskej časti na ZŠ Tupolevova 20, Bratislava, za obdobie roka 2009 a I. polrok 2010.

Cieľom mimoriadnej kontroly bolo zistiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci Základnej školy Tupolevova 20, Bratislava postupovali pri hospodárení a nakladaní s majetkom v kontrolovanom období v súlade s platnými právnymi predpismi (najmä zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, Všeobecne záväzným nariadením Mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 3 z roku 1994 o hospodárení s majetkom v úplnom znení) a usmerneniami príslušných oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Pri výkone mimoriadnej kontroly bola vykonaná podrobná kontrola zostavenia a plnenia rozpočtu základnej školy za rok 2009 a I. polrok 2010, vedenia prvotnej a účtovnej evidencie majetku k 31.12.2009 a k 30.06.2010, inventarizácie vykonanej k 31.12.2009 a zmlúv uzatvorených na prenájom bytov a nebytových priestorov.

Na základe skutočností zistených pri výkone mimoriadnej kontroly hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti ako aj s majetkom ponechaným do správy mestskej časti na Základnej škole Tupolevova 20, Bratislava, bolo konštatované, že jednotliví zodpovední zamestnanci základnej školy postupovali pri hospodárení a nakladaní s majetkom, pri jeho evidovaní, účtovaní, odpisovaní a prenajímaní v kontrolovanom období v súlade s platnými právnymi predpismi, internými normatívnymi aktami a usmerneniami príslušných oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka. Vzhľadom na zistené skutočnosti bol z vykonanej mimoriadnej kontroly vyhotovený záznam. Správa z mimoriadnej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 26. októbra 2010, ako materiál číslo 614/2010.

Okrem vyššie uvedených kontrolných akcií riešil miestny kontrolór a útvar miestneho kontrolóra v priebehu roku 2010 tieto podania občanov mestskej časti:

- sťažnosť vo veci zdĺhavého postupu Bytového podniku Petržalka, s.r.o. vo veci vykurovania bytu v bytovom dome na Tematínskej ulici č. 8, Bratislava
- sťažnosť na činnosť firmy Kosec, ktorá vo vybraných lokalitách vykonáva údržbu zelene
- sťažnosť na jazdenie motorových vozidiel po chodníku na Gessayovej ulici č. 10
- sťažnosť vo veci pridelenia vyhradených parkovacích miest na Handlovskej ulici
- sťažnosť na nepokosený trávnik v okolí bytového domu Gercenova č. 31 - 35
- sťažnosť vo veci chovania a prikrmovania voľne sa pohybujúcich mačiek
- podnet vo veci prešetrovania bezpečnosti pohybu po komunikácii Zadunajská cesta, Bratislava, vzhľadom na vybudovanú čiernu stavbu betónového oplotenia
- podnet vo veci prešetrovania stavu výmery na pozemkoch v lokalite Zadunajská cesta, Bratislava, v súvislosti so skončením nájmu Gymnázium Mercury
- podnet vo veci žiadosti o vykonanie kontroly financovania bytového domu na Lenardovej ul. č. 14
- sťažnosť na Bytový podnik Petržalka, s.r.o. vo veci zmluvy o výkone správy uzatvorenej s bytovým domom Andrusovova č. 7, Bratislava
- podnet vo veci umiestnenia reklamy na bytovom dome Vígláškova č. 17, Bratislava
- podnet vo veci nefunkčného verejného osvetlenia v okolí trhoviska Braník

V roku 2010 miestny kontrolór vypracoval a predložil miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti:

- podľa § 18f, ods. 1, písm. e), zákona č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov „Správu o kontrolnej činnosti za rok 2009“

- podľa § 18f, ods. 1, písm. c), zákona č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, *Odborné stanovisko k záverečnému účtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka za rok 2009*“ pred jeho schválením
- podľa § 18f, ods. 1, písm. b), zákona č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, „*Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. júla do 31. decembra 2010*“ a „*Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára do 30. júna 2011*“
- novelizáciu „*Zásad kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy Mestskej časti Bratislava-Petržalka*“

Z á v e r :

Kontrolná činnosť v roku 2010 bola vykonávaná v súlade s pravidlami kontrolnej činnosti, ktoré stanovuje osobitný zákon (najmä zákon SNR č. 369/1990 Zb., o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov a zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov) a Zásadami kontrolnej činnosti schválenými Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava-Petržalka. Ďalším podkladovým dokumentom k zabezpečeniu kontrolnej činnosti boli miestnym zastupiteľstvom polročne schvaľované plány.

V roku 2010 bolo vykonaných celkom 12 kontrol, z toho bolo 7 kontrol zameraných na kontrolu hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti použitia finančných prostriedkov, 2 kontroly vybavovania sťažností a petícií príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka, jedna kontrola agendy bytového oddelenia miestneho úradu, týkajúca sa žiadostí o obnovenie nájmu bytov, predĺženie doby nájmu bytov a zmeny nájmu bytov, 1 kontrola evidencie majetku a evidencie v školskej jedálni materskej školy a 1 kontrola uzavretých zmlúv o nájme nebytových priestorov.

Podľa schválených plánov kontrolnej činnosti malo byť v roku 2010 vykonaných 10 kontrol, z čoho vyplýva, že 2 kontroly boli vykonané mimoriadne, nad rámec plánu, podľa operatívnych požiadaviek Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Z vykonaných 12 kontrolných akcií bolo 8 ukončených v súlade s ustanovením § 21 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy Mestskej časti Bratislava-Petržalka čl. 10, *záznamom*, to znamená, že kontrolou nebolo zistené porušenie zákonov a všeobecne záväzných nariadení.

Štyri kontroly boli ukončené v súlade s ustanovením § 16 a 17 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy Mestskej časti Bratislava-Petržalka čl. 8, *protokolom*, nakoľko kontrolované subjekty porušili platné právne predpisy a interné normatívne akty. Vo všetkých týchto prípadoch boli, na základe prerokovania „*Protokolu z kontroly*“, štatutármi kontrolovaných subjektov prijaté opatrenia na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a odstránenie príčin ich vzniku. Plnenie vybraných prijatých opatrení bude predmetom osobitných kontrol miestneho kontrolóra a jeho útvaru.