

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dňa 26.2.2013

Materiál číslo: 299/2013

**Správa
o kontrolnej činnosti za rok 2012**

Predkladateľ:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Správu o kontrolnej činnosti

Zodpovedný:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Spracovateľ:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Návrh uznesenia:

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

b e r i e n a v e d o m i e

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2012.

MIESTNY KONTROLÓR MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA-PETRŽALKA

S p r á v a o kontrolnej činnosti za rok 2012

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v jeho platnom znení predkladám Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Petržalka Správu o kontrolnej činnosti za rok 2012.

Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na rok 2012 bol schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 134/2011 zo dňa 13. decembra 2011 na obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012 a uznesením č. 211 zo dňa 26. júna 2012 na obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012.

V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a schválenými plánmi kontrolnej činnosti boli v roku 2012 útvaram miestneho kontrolóra vykonané nasledovné kontroly:

Kontrola finančných prostriedkov uhradených v roku 2011 z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka obchodnej spoločnosti VK SERVIS, spol. s r.o.

V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písmeno a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012 schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 134 zo dňa 13. decembra 2011 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra číslo 1/2012 zo dňa 16. januára 2012, vykonal útvaram miestneho kontrolóra kontrolu finančných prostriedkov, uhradených v roku 2011 z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka obchodnej spoločnosti VK SERVIS, spol. s r.o. (ďalej len VK SERVIS). Predmetná kontrola bola realizovaná v období od 16. januára 2012 do 17. februára 2012. V dňoch 1. februára 2012 a 8. februára 2012 sa kontroly zúčastnila odborná zamestnankyňa oddelenia životného prostredia.

Zámerom vykonanej kontroly bolo preskúmať práva a povinnosti vyplývajúce zo Zmluvy o dielo č. 13-02-2007, úhradu a dodržanie dátumov splatnosti faktúr, ich správnosť a úplnosť v súlade so všeobecne záväznými právnymi normami platnými v kontrolovanej oblasti, najmä zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a dodatkov, zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákonom č. 513/1991 Zb. (Obchodný zákonník v znení jeho neskorších zmien a dodatkov) a internými právnymi aktami, najmä Smernicou pre vedenie účtovníctva.

V roku 2011 uhradila mestská časť Bratislava-Petržalka obchodnej spoločnosti VK SERVIS za 10 vyhotovených dodávateľských faktúr celkovú finančnú čiastku 77.158,30 €. Vykonanou kontrolou finančných prostriedkov uhradených v roku 2011 z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka obchodnej spoločnosti VK SERVIS, spol. s r. o. boli zistené nasledovné nedostatky:

- nedodržanie Čl. IV. ods. 3 Zmluvy o dielo zo strany Mestskej časti Bratislava-Petržalka, čím prišlo k neuhradeniu platieb troch dodávateľských faktúr do dátumu splatnosti, ktorý je v zmysle platnej zmluvy stanovený do 15 dní od doručenia,
- nedodržanie ustanovenia Čl. III. ods. 4 Dodatku č. 1 k Zmluve o dielo č. 13-02-2007 zo strany mestskej časti Bratislava-Petržalka, v zmysle ktorého je možné zmeniť počty obsluhovaných kontajnerov na základe príkazu objednávateľa,

- nedodržanie Čl. IV ods. 2 Zmluvy o dielo zo strany dodávateľa VK SERVIS nepredložením súpisov vykonaných prác k faktúram, súpis vykonaných prác bol doložený iba pri dvoch faktúrach, a to za mesiac október a november 2011.

Na základe skutočností zistených pri vykonanej kontrole miestny kontrolór odporučil:

- pri odsúhlasovaní faktúr za vykonané práce postupovať v zmysle príslušných ustanovení Zmluvy o dielo v znení Dodatku č. 1,
- žiadať od dodávateľa prác predkladať mesačný súpis vykonaných služieb v zmysle Článku IV. ods. 2 (pokiaľ to zmluva alebo dodatok k zmluve neustanoví inak),
- žiadať od dodávateľa prác vyhotoviť mesačne preberací protokol v zmysle Článku IV. ods. 1 (preberací protokol aktuálne vyhotovuje oddelenie životného prostredia),
- pri každej požadovanej zmene počtu a rozmiestnenia kontajnerov, ich odstránenia, premiestnenia, resp. doplnenia zaslať dodávateľovi písomný pokyn,
- v prípade uzatvorenia ďalšieho dodatku k Zmluve o dielo usilovať sa o špecifikáciu sankcií odberateľa voči dodávateľovi v prípade zistení neplnenia zmluvných podmienok.

Z vykonanej kontroly bol vyhotovený protokol, ktorý bol prerokovaný s prednostom miestneho úradu a vedúcou oddelenia životného prostredia dňa 6. marca 2012. V zmysle záverov prerokovania prijal prednosta miestneho úradu tri opatrenia na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 24. mája 2012 ako materiál číslo 165/2012.

Kontrola inventarizácie majetku v Miestnom podniku verejnoprospešných služieb Petržalka

V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti útvaru miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka číslo 134 zo dňa 13. decembra 2011 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra č. 2/2012, zo dňa 30. januára 2012, vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra kontrolu inventarizácie vykonanej k 31. decembru 2011 v Miestnom podniku verejnoprospešných služieb Petržalka, Čapajevova 6 Bratislava. Kontrola bola zrealizovaná v čase od 1. februára 2012 do 29. februára 2012.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či pri vykonaní inventarizácie k 31. decembru 2011 boli dodržané príslušné právne predpisy, najmä ustanovenia § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších zmien a doplnkov a Všeobecne záväzné nariadenie mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 3 zo dňa 7. februára 1994 o zásadách hospodárenia s majetkom Mestskej časti Bratislava-Petržalka a majetkom zvereným jej do správy hlavným mestom SR Bratislavou v znení neskorších zmien a doplnkov, ako i ďalšie súvisiace právne normatívne akty a usmernenia príslušných oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Kontrolou inventarizácie majetku vykonanej k 31. decembru 2011 v Miestnom podniku verejnoprospešných služieb Petržalka bolo zistené, že jednotliví zamestnanci pri inventarizácii postupovali v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi v oblasti inventarizácie majetku. Z vykonanej kontroly bol na základe zistených skutočností vyhotovený záznam.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 24. mája 2012 ako materiál číslo 166/2012.

Na základe písomnej požiadavky predloženej až na rokovaní miestneho zastupiteľstva dňa 24. mája 2012 pri prerokovaní správy z vykonanej kontroly, bol poslancovi Mgr. Bučanovi zaslaný materiál doplnený o dátumy nadobudnutia a dátumy vyradenia majetku v roku 2011.

Kontrola personálnej a mzdovej agendy v Základnej škole Nobelovo námestie 6, Bratislava

V súlade s § 18d ods. 2 písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 134 zo dňa 13. decembra 2011 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra číslo 3/2012 zo dňa 5. marca 2012, vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu personálnej a mzdovej agendy v Základnej škole Nobelovo námestie 6, Bratislava. Kontrola bola zrealizovaná v čase od 7. marca 2012 do 27. apríla 2012.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci Základnej školy Nobelovo námestie 6, Bratislava, postupovali v personálnej a mzdovej oblasti v súlade s platnými právnymi predpismi, najmä zákonom č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v jeho platnom znení. Kontrola bola vykonaná za obdobie roku 2011.

Pri výkone kontroly, získavaní, spracovaní, registrovaní a zhromažďovaní údajov personálnej a mzdovej agendy zamestnancov Základnej školy Nobelovo námestie 6, Bratislava, postupoval útvar miestneho kontrolóra v súlade so zákonom č. 428/2002 Z.z. o ochrane osobných údajov v jeho platnom znení.

Pri vykonanej kontrole bolo podrobne skontrolovaných 40 osobných spisov zamestnancov školy. Podrobnou kontrolou osobných spisov bolo zistené, že vo všetkých sa nachádzali doložené výpisy z registra trestov v súlade s ustanovením § 9 ods. 1 a doklady o vzdelaní, potvrdzujúce kvalifikačný predpoklad pre výkon pedagogickej a odbornej činnosti podľa ustanovenia § 6 ods. 1 písmeno a) zákona č. 317/2009 Z.z. o pedagogických a odborných zamestnancoch. Zistené boli nasledovné nedostatky:

formálneho charakteru:

- v oznámení o výške a zložení funkčného platu v dvoch prípadoch zistené nesprávne uvedenie platovej triedy,
- v oznámení o výške a zložení funkčného platu v položke zvýšenie platovej tarify podľa § 7 ods. 11 zákona č. 553/2003 Z.z. u niektorých zamestnancov nie je uvedené percento zvýšenia platovej tarify,
- nepedagogickí zamestnanci v oznámení o výške a zložení funkčného platu nemajú uvedený dátum, odkedy sa im upravovaný plat bude vyplácať.

vecného charakteru:

- pri výpočte zvýšenej platovej tarify podľa § 7 ods. 11 zákona nebola výsledná suma uvedená na oznámení o výške a zložení funkčného platu zaokrúhlená správne, a to na najbližší eurocent nahor, čím nebolo dodržané ustanovenie § 27 ods. 3, a to u všetkých pedagogických zamestnancoch, ktorí majú skrátený pracovný úväzok,
- nepedagogickí zamestnanci nemajú na oznámení o výške a zložení funkčného platu uvedený počet rokov započítateľnej praxe, čo nie je v súlade s ustanovením § 6 ods. 1 zákona 553/2003 Z.z.,
- niektoré oznámenia o výške a zložení funkčného platu nie sú označené okrúhlou pečiatkou školy, čo je v rozpore s § 5 ods. 2 písm. b) zákona č. 63/1993 Z.z. o štátnych symboloch Slovenskej republiky a ich používaní,
- osobný príplatok, priznaný zamestnancom v súlade s § 10 zákona, nie je doložený písomným návrhom príslušného vedúceho zamestnanca,
- zamestnankyne zabezpečujúce pokladničnú službu a manipuláciu s peňažnou hotovosťou nemajú uzatvorené so zamestnávateľom dohody o hmotnej zodpovednosti, čím nie je dodržané ustanovenie § 182 platného Zákonníka práce.

Ďalej bolo skontrolovaných 26 dohôd o pracovnej činnosti uzatvorených v zmysle ustanovenia § 228a Zákonníka práce a 3 dohody o vykonaní práce uzatvorené v zmysle ustanovenia § 226 Zákonníka práce.

Na základe uvedených zistení bol z vykonanej kontroly vypracovaný protokol ktorého prerokovanie sa uskutočnilo dňa 10. mája 2012. Riaditeľka základnej školy predložila písomné stanovisko, v ktorom uviedla vysvetlenia ku všetkým formálnym a vecným nedostatkom uvedeným v protokole. Predložila doklady potvrdzujúce, že okrem nedostatku týkajúceho sa vyplatenia mzdy za mesiac december 2011 v mesiaci novembri 2011 zamestnancom vykonávajúcim pracovnú činnosť na základe uzatvorenej dohody o pracovnej činnosti boli do prerokovania protokolu všetky nedostatky zistené kontrolou odstránené.

V predložennom písomnom stanovisku je uvedených 9 opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole. Na zabezpečenie správneho používania úradných pečiatok bola s účinnosťou od 4. mája 2012 vydaná vnútorná smernica. Opatrenia prijaté na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov budú predmetom osobitnej kontroly, ktorá bude zrealizovaná po schválení Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 26. júna 2012 ako materiál číslo 187/2012.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1. júla 2011 do 31. decembra 2011 príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka

V súlade s § 18d ods. 2 písmeno a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra číslo 4/2012 zo dňa 5. marca 2012, vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1. júla 2011 do 31. decembra 2011 príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka. Kontrola bola realizovaná v čase od 12. marca 2012 do 13. apríla 2012.

Zámerom kontroly bolo zistiť, či príslušní zamestnanci oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka postupovali pri prijímaní, evidovaní, prešetrovaní a oznamovaní výsledkov vybavenia sťažností i petícií v súlade s patričnými ustanoveniami zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v jeho platnom znení (ďalej len zákon o sťažnostiach) a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších zmien a doplnkov (ďalej len zákon o petičnom práve), Zásadami konania o sťažnostiach schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 569 zo dňa 2. júla 2010 a Zásadami konania o petíciách schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 570 zo dňa 2. júla 2010.

V kontrolovanom období roka 2011 boli v centrálnej evidencii sťažností, vedenej sekretariátom prednostu, zaevidované 3 sťažnosti. Jedna sťažnosť (sťažnosť voči výstavbe domovej kotolne na Jasovskej č. 45) bola vyhodnotená ako anonymná a nepodpísaná, a preto bola v súlade s ustanovením § 5 ods. 2 a 3 zákona o sťažnostiach odložená. Ostatné dve sťažnosti boli v súlade s § 20 ods. 1 zákona uzavreté ako opodstatnené.

Centrálna evidencia petícií za kontrolované obdobie roka 2011 obsahovala 2 petície, ktoré boli doručené miestnemu úradu písomnou formou.

Preverením predmetných petícií útvar miestneho kontrolóra konštatoval, že obe petície boli vybavené do zákonom stanovenej lehoty 30 dní v súlade s ustanovením § 5 ods. 7 zákona o petičnom práve.

Kontrolou vybavovania sťažností a petícií za obdobie od 1. júla 2011 do 31. decembra 2011 bolo zistené, že príslušní zodpovední zamestnanci oddelení a referátov miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka postupovali pri prijímaní, evidovaní, posudzovaní predmetu sťažností a petícií a ich vybavovaní v súlade s právnymi normami a internými predpismi platnými v kontrolovanej oblasti.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 24. mája 2012 ako materiál číslo 180/2012.

Tematická kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti v Kultúrnych zariadeniach Petržalka, Rovniankova 3, Bratislava

V súlade s § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 134 zo dňa 13. decembra 2011 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra číslo 5/2012 zo dňa 10. mája 2012, vykonal útvar miestneho kontrolóra tematickú kontrolu inventarizácie pokladničnej hotovosti v Kultúrnych zariadeniach Petržalky. Kontrola bola uskutočnená za obdobie roku 2011 v čase od 14. mája 2012 do 26. júna 2012.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či zodpovední zamestnanci Kultúrnych zariadení Petržalky pri inventarizovaní a evidovaní pokladničnej hotovosti postupujú v súlade s normatívnymi právnymi aktami, a to najmä so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o účtovníctve) a zákonom č. 311/2001 Z.z. Zákonníkom práce v jeho platnom znení.

Vykonanou kontrolou inventarizácie pokladničnej hotovosti v Kultúrnych zariadeniach Petržalky bolo zistené, že jednotliví zodpovední zamestnanci v kontrolovanom období postupovali pri jej vykonávaní v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými právnymi aktami upravujúcimi inventarizáciu pokladničnej hotovosti.

V súvislosti s vykonanou kontrolou pokladničnej hotovosti miestny kontrolór odporúča pri opravách uskutočňovaných v pokladničných knihách postupovať v súlade s ustanovením § 34 ods. 2 zákona o účtovníctve v jeho platnom znení.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 25. septembra 2012 ako materiál číslo 242/2012.

Kontrola hospodárenia v Materskej škole Rovniankova 8, Bratislava

V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012 schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka číslo 211 zo dňa 26. júna 2012 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra č. 6/2012 zo dňa 16. júla 2012 vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu hospodárenia v Materskej škole Rovniankova 8, Bratislava. Kontrola bola realizovaná za obdobie roka 2011 v čase od 17. júla 2012 do 17. augusta 2012.

Cieľom 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.

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 25. septembra 2012 ako materiál číslo 243/2012.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012

V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písmeno a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012, schváleným uznesením

Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 211 zo dňa 26. júna 2012 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra číslo 7/2012 zo dňa 30. augusta 2012 vykonala kontrolórka útvaru miestneho kontrolóra kontrolu vybavovania sťažností a petícií príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012. Kontrola bola realizovaná v období od 4. septembra 2012 do 5. októbra 2012.

Zámerom kontroly bolo zistiť, či zodpovední zamestnanci Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka postupovali pri prijímaní, evidovaní a prešetrovaní sťažností a petícií prijatých v kontrolovanom období v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v jeho platnom znení (ďalej len zákon o sťažnostiach) a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších zmien a doplnkov (ďalej len zákon o petičnom práve), Zásadami konania o sťažnostiach schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 569 dňa 2. júla 2010 a Zásadami konania o petíciách schválenými uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 570 z 2. júla 2010. V období od 1. januára 2012 do 30. júna 2012 bolo v centrálnej evidencii miestneho úradu, vedenej v súlade s § 10 ods. 1 zákona o sťažnostiach, zaevidovaných celkom 9 sťažností. Šesť sťažností bolo príslušnými zamestnancami miestneho úradu vyhodnotených ako neopodstatnené a tri sťažnosti ako opodstatnené. Sedem sťažností bolo podaných písomne, jedna sťažnosť bola doručená elektronickou poštou a jedna ústne do záznamu o podaní sťažnosti. V jednom prípade požiadal sťažovateľ, vzhľadom na závažnosť skutočností uvedených v sťažnosti, o utajenie svojej totožnosti pri prešetrovaní sťažnosti. Žiadna z evidovaných sťažností nebola podľa ustanovenia § 9 zákona o sťažnostiach postúpená na vybavenie inému orgánu verejnej správy. V centrálnej evidencii petícií boli zaevidované v kontrolovanom období dve petície.

Vykonanou kontrolou vybavovania sťažností a petícií príslušnými oddeleniami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012 bolo zistené, že sťažnosti a petície boli vybavované v súlade s príslušnými právnymi predpismi platnými v kontrolovej oblasti, až na oneskorené zaslanie písomnej odpovede na jednu petíciu. Na základe uvedenej skutočnosti miestny kontrolór odporučil pri vybavovaní petícií postupovať v súlade s ustanoveniami § 4 a § 5 ods. 7 zákona o petičnom práve v znení jeho neskorších zmien a doplnkov.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 31. novembra 2012 ako materiál číslo 257/2012.

Kontrola evidencie majetku v Denných centrách seniorov zriadených mestskou časťou Bratislava-Petržalka

V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, s Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 211 zo dňa 26. júna 2012 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra č. 8/2012 zo dňa 19. septembra 2012, vykonal útvar miestneho kontrolóra kontrolu evidencie majetku v Denných centrách seniorov zriadených mestskou časťou Bratislava-Petržalka. Kontrola bola vykonaná za obdobie roka 2011. Predmetná kontrolná činnosť sa realizovala v čase od 20. septembra 2012 do 22. októbra 2012.

Zámerom kontroly bolo zistiť, či jednotliví zamestnanci miestneho úradu zodpovední za chod Denných centier seniorov v podmienkach mestskej časti Bratislava-Petržalka postupovali pri evidovaní majetku v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a dodatkov, zákonom č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v jeho platnom znení, Všeobecne záväzným nariadením mestskej časti č. 3/1994 o zásadách hospodárenia s majetkom mestskej časti Bratislava-Petržalka a s majetkom zvereným jej do

správy hlavným mestom Slovenskej republiky Bratislavou v jeho platnom znení a inými právnymi normami platnými v predmetnej oblasti. Pri výkone kontroly neboli zistené nedostatky a z tohto dôvodu bol o jej výsledku, v súlade s ustanovením § 21 ods. 1 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, vyhotovený záznam.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 31. novembra 2012 ako materiál číslo 256/2012.

Tematická kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti v Stredisku sociálnych služieb Petržalky Mlynarovičova 23, Bratislava

V súlade s § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 211 zo dňa 26. júna 2012 a na základe Príkazu miestneho kontrolóra číslo 9/2012 zo dňa 2. novembra 2012, vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra tematickú kontrolu inventarizácie pokladničnej hotovosti v Stredisku sociálnych služieb Petržalka. Kontrola bola vykonaná za obdobie roku 2011 a od 1. januára 2012 do 31. októbra 2012. Realizácia kontrolnej činnosti prebehla v čase od 6. novembra 2012 do 5. decembra 2012.

Zámerom kontroly bolo zistiť, či zamestnanci Strediska sociálnych služieb Petržalka, Mlynarovičova 23, Bratislava pri inventarizovaní a evidovaní pokladničnej hotovosti postupujú v súlade s normatívnymi právnymi aktami, a to najmä so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o účtovníctve) a internými predpismi strediska sociálnych služieb, najmä Interným predpisom č. 2/2012 k vedeniu pokladnice strediska sociálnych služieb.

Vykonanou tematickou kontrolou inventarizácie pokladničnej hotovosti v Stredisku sociálnych služieb Petržalka, Mlynarovičova 23, Bratislava bolo zistené, že jednotliví zodpovední zamestnanci v kontrolovanom období pri vykonávaní inventarizácií pokladničných hotovosti nie vždy postupovali v súlade s platnými právnymi normami a internými právnymi predpismi upravujúcimi kontrolovanú oblasť. Pri kontrole boli zistené nedodržania viacerých ustanovení zákona o účtovníctve, zákona o finančnej kontrole a interných predpisov strediska sociálnych služieb. Na základe zistených nedostatkov bol o výsledku kontroly vyhotovený protokol, ktorého prerokovanie sa uskutočnilo dňa 29. novembra 2012. V zmysle záverov prerokovania protokolu prijala riaditeľka kontrolovanej organizácie tri opatrenia na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov.

Správa z vykonanej kontroly bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 18. decembra 2012 ako materiál číslo 281/2012.

V roku 2012 bolo vykonaných celkom 9 kontrol, zameraných na kontrolu:

- finančných prostriedkov uhradených z rozpočtu mestskej časti dodávateľskej obchodnej spoločnosti,
- mzdovej a personálnej oblasti rozpočtovej organizácie,
- inventarizácie pokladničnej hotovosti v dvoch rozpočtových organizáciách,
- inventarizácia majetku v príspevkovej organizácii,
- hospodárenie preddavkovej organizácie,
- vedenia evidencie majetku oddelením sociálnych vecí,
- vybavovania sťažností a petícií príslušnými oddeleniami miestneho úradu.

Útvaram miestneho kontrolóra boli vykonané všetky kontroly v súlade s polročnými plánmi kontrolnej činnosti schválenými miestnym zastupiteľstvom na rok 2012. Z vykonaných deväť kontrolných akcií bolo šesť 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 čl. 10 Zásad kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka záznamom, to znamená, že kontrolou nebolo zistené porušenie zákonov a všeobecne záväzných nariadení. Tri kontroly boli ukončené v súlade s ustanoveniami § 16 a § 17 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a čl. 8 Zásad kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka protokolom, nakoľko kontrolované subjekty nedodržali platné právne predpisy a interné normatívne akty. Vo všetkých týchto prípadoch boli, na základe prerokovania protokolov z kontroly, prijaté opatrenia na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov.

V roku 2012 miestny kontrolór okrem uvedených správ o vykonaných kontrolách vypracoval a predložil miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti:

- podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v jeho platnom znení Správu o kontrolnej činnosti za rok 2011,
- podľa § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v jeho platnom znení Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu a finančného usporiadania mestskej časti Bratislava-Petržalka za rok 2011 pred jeho schválením,
- podľa § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v jeho platnom znení Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012,
- podľa § 18f ods. 1 písmeno c) zákona č. 497/2010 Z.z., ktorým bolo vyhlásené úplné znenie zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2013 s výhľadom do roku 2015,
- podľa § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v jeho platnom znení Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2013 do 30. júna 2013.