

# MIESTNY KONTROLÓR MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA-PETRŽALKA

## Správa o kontrolnej činnosti za rok 2020

Podľa ustanovenia § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Petržalka Správu o kontrolnej činnosti za rok 2020.

Plány kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na rok 2020 boli schválené:

- na obdobie od 1. januára 2020 do 30. júna 2020 uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 166 zo dňa 19. decembra 2019 a
- na obdobie od 1. júla 2020 do 31. decembra 2020 uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 255 zo dňa 23. júna 2020.

### A Prehľad vykonaných kontrol

#### **1) Kontrola Miestneho podniku VPS Petržalka, verejných obstarávaní, obchodných verejných súťaží, uzatvorených zmlúv, spolu s preverením pracovných zmlúv zamestnancov VPS ( zdvojené zmluvy – Miestny úrad a Miestny podnik) stav ku dňu 19.12.2019**

Kontrolované obdobie: rok 2019, stav ku dňu 19.12.2019

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2020 do 30. júna 2020, uznesením č.166 Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka z 19. decembra 2019 a na základe Poverenia miestneho kontrolóra číslo 1/2020 zo dňa 29. januára 2020. Termín výkonu kontroly bol od 30. januára do 15. júla 2020.

Na základe žiadosti o odklad kontroly na neskorší termín zo strany MP VPS bola kontrola v súlade s Dodatkom č.1 k Povereniu č.1/2020 dočasne pozastavená. Vo výkone kontroly sa pokračovalo od 27. apríla 2020.

Cieľom kontroly bolo posúdenie správnosti zvolených postupov verejných obstarávaní, ich súlad s príslušným legislatívnym predpisom a interným riadiacim aktom, vrátane uzatvorených zmlúv a jednotlivých plnení objednaných dodávok tovarov alebo poskytnutých služieb. V časti kontroly zameranej na preverenie pracovných zmlúv zamestnancov sa overovalo, či neprichádzalo ku kolízii vykonávaných činností zamestnancov pre preverované organizácie a to z časového hľadiska a z hľadiska dodržiavania príslušných legislatívnych a interných predpisov.

Podrobným overením agendy verejného obstarávania predloženej ku kontrole bolo zistené, že MP VPS postupoval v súlade so Zákonom č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní

a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a rovnako v súlade s interným riadiacim aktom Miestneho úradu mestskej časti Bratislava – Petržalka. Smernicou o verejnom obstarávaní 2017\_01\_SME F\_01-F06\_2017. V sledovanom období roka 2019, MP VPS zadával civilné zákazky s nízkou hodnotou podľa §117 Zákona VO a tomto procese uplatňoval postup, ktorý je definovaný v prílohe F\_06\_2017\_SME\_2017\_01 Smernice o verejnom obstarávaní.

V časti kontroly, ktorá sa zameriavala na preverenie pracovných zmlúv zamestnancov MP VPS (zdvojené zmluvy – Miestny úrad a Miestny podnik) stav ku dňu 19.12.2019, boli v tejto súvislosti overené nasledovné doklady: uzatvorené pracovné zmluvy a dohody o práci vykonávanej mimo pracovného pomeru, pracovné náplne a dochádzka zamestnancov evidovaných v personálnej evidencii kontrolovaných organizácií. Podrobným overením predmetnej dokumentácie neboli zistené porušenia zákona č. 311/2001 Z.z. Zákonníka práce a zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme.

Pri vykonanej kontrole neboli zistené nedostatky, ani porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných normatívnych aktov. Z uvedeného dôvodu bola o výsledku kontroly vypracovaná Správa.

Správa o kontrole bola vyhotovená a odovzdaná zamestnancovi, ktorý bol poverený vedením Miestneho podniku verejnoprospešných služieb Petržalka dňa 15. júla 2020.

Správa o vykonanej kontrole bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 16. septembra 2020 ako materiál č. 87/2020. Správa bola vzatá na vedomie uznesením miestneho zastupiteľstva č. 292/2020 zo dňa 16. septembra 2020.

## **2) Kontrola hospodárenia s obecnými bytmi na bytovom oddelení miestneho úradu za vybrané obdobie**

Na základe Poverenia č.2/2020 zo dňa 5. februára 2020 vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra v čase od 6. februára do 18. marca 2020 kontrolu hospodárenia s obecnými bytmi. Kontrola bola vykonaná v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2020 do 30. júna 2020, ktorý bol schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 116 zo dňa 19. decembra 2019.

Kontrolované obdobie: primárne rok 2019 s ohľadom na predchádzajúce roky

Cieľom kontroly bolo preverenie správnosti vybavovania žiadostí občanov, nájomcov obecných bytov, bytovým oddelením miestneho úradu v súlade s príslušnými legislatívnymi predpismi, Zásadami hospodárenia s bytmi v mestskej časti Bratislava-Petržalka a Zásadami hospodárenia s bytmi vo vlastníctve mestskej časti.

Podrobnou kontrolou spisových materiálov predložených ku kontrole agendy bytového oddelenia, týkajúcej sa najmä vybavovania žiadostí občanov, nájomcov obecných bytov, bolo zistené, že v kontrolovanej oblasti postupovali zamestnanci bytového oddelenia v súlade s prijatými Zásadami hospodárenia s bytmi v mestskej časti Bratislava-Petržalka. V rámci vybavovania žiadostí, ktoré súviseli s prevodom vlastníctva bytov možno konštatovať, že jednotlivé žiadosti nájomcov obecných bytov boli vybavované v zmysle záväzného právneho

predpisu, zákona č. 182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v znení neskorších predpisov.

Pri vykonanej kontrole neboli zistené nedostatky, ani porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných normatívnych aktov. Z uvedeného dôvodu bola o výsledku kontroly vyhotovená Správa.

Správa o kontrole bola vypracovaná 18. marca 2020 a odovzdaná prednostovi miestneho úradu dňa 24. marca 2020.

Správa o vykonanej kontrole bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 23. júna 2020 ako materiál č. 58/2020. Správa bola vzatá na vedomie uznesením miestneho zastupiteľstva č. 256/2020 zo dňa 23. júna 2020.

### **3) Kontrola prenájmov Základnej školy Prokofievova 5 pre Jednotka – tenisová škola, o.z., príslušných zmlúv a ich dodatkov ako aj príslušných uznesení Miestneho zastupiteľstva Bratislava-Petržalka**

Na základe Poverenia č. 3/2020 zo dňa 4. mája 2020 vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra kontrolu na Základnej škole Prokofievova č.5 a o.z. Jednotka – tenisová škola. Kontrola bola vykonaná v súlade s uznesením č. 197 Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka z 3. marca 2020, ktoré iniciovali poslanci miestneho zastupiteľstva.

Cieľom kontroly bolo preverenie, či pri kontrole prenájmov pre Jednotka – tenisová škola, o.z., príslušných zmlúv a ich dodatkov boli dodržané príslušné uznesenia Miestneho zastupiteľstva a ustanovenia zákona č. 116/1990 Zb. o nájme a podnájme nebytových priestorov v znení neskorších predpisov v nadväznosti na zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov, zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov, zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákon č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Vykonanou „Kontrolou prenájmov Základnej školy Prokofievova 5 pre Jednotka - tenisová škola, o.z., príslušných zmlúv a ich dodatkov ako aj príslušných uznesení Miestneho zastupiteľstva Bratislava-Petržalka“ bola preverená správnosť postupovania zmluvných strán v zmysle predmetných zmluvných zabezpečení s ohľadom na prijaté uznesenia Miestneho zastupiteľstva za kontrolované obdobie v nadväznosti na stanovený cieľ v úvode Návrhu správy. Zmluva č. 5/2008 bola uzavretá na základe uznesenia č. 182 zo dňa 6. mája 2008 .Prenájom časti areálu Základnej školy Prokofievova 5, bol posudzovaný ako prípad osobitného zreteľa a Miestne zastupiteľstvo schválilo dlhodobý prenájom pozemkov areálu na dobu 20 rokov s určenou cenou prenájmu. K zmenám dohodnutých podmienok Zmluvy boli vypracované dva písomné dodatky, ktoré boli prerokované a schválené Miestnym zastupiteľstvom. Kontrolou predloženej dokumentácie boli zistené nasledovné nedodržania ustanovení Zmluvy o nájme pozemkov č. 5/2008, jej Dodatkov č. 1 a č. 2 a zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov:

- 1) Ustanovenia článku I. (Predmet a účel nájmu) bod 4 Zmluvy o nájme pozemkov č. 5/2008, investície do revitalizácie nájmu nepredložením rozpisu preinvestovaných finančných prostriedkov realizovaného projektu. Uvedené má vplyv na ustanovenie článku V. (osobitné ustanovenia) bod 4 Zmluvy.
- 2) Ustanovenia článku II. (úhrada za nájom) bod 1 a 2 Zmluvy o nájme pozemkov č. 5/2008, nesprávnym fakturovaním ceny za nájom pozemkov a nezabezpečením geometrického plánu po kolaudácii jednotlivých stavieb.
- 3) Ustanovení § 7 v nadväznosti na § 6 ods. 4 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, a to nevykonaním základnej finančnej kontroly na Dodatku č. 2 k zmluve o nájme pozemkov č. 5/2008.
- 4) Ustanovenie článku I. (predmet a účel nájmu) Dodatku č. 2 k zmluve o nájme pozemkov č. 5/2008, nefakturovaním zvýšenej ceny za prenájom časti pozemkov reg. „C“ KN parc. Č. 3280 a parc. Č. 3281 o výmere 143,36 m<sup>2</sup>, pričom Dodatok č. 2 nadobudol účinnosť 29.12.2017.

Návrh správy o kontrole bol doručený riaditeľke ZŠ Prokofievova dňa 12. júna 2020 a obsahoval 4 zistenia.

Správa o kontrole bola vypracovaná dňa 18. júna 2020 a obsahuje celkom 4 opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Správa o vykonanej kontrole bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 23. júna 2020 ako materiál č. 18 A /2020. Správa bola vzatá na vedomie uznesením miestneho zastupiteľstva č. 257/2020 zo dňa 23. júna 2020.

#### **4) Kontrola výdavkovej časti rozpočtu za rok 2019 na referáte matriky a ohlasovne Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka**

Na základe Poverenia č. 4/2020 zo dňa 7. júla 2020 vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra kontrolu výdavkovej časti rozpočtu za rok 2019 na referáte matriky a ohlasovne Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka. Kontrola bola v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra zo dňa 19. decembra 2019 a uznesením Miestneho zastupiteľstva č. 166/2019, bola vykonaná v čase od 7. júla 2020 do 20. augusta 2020.

Kontrolované obdobie: rok 2019

Cieľom kontroly bolo overiť, či vynaložené výdavky súvisiace s čerpaním finančných prostriedkov podprogramu 3.3 Sobášne a občianske obrady boli použité s ohľadom na dodržiavanie programového rozpočtu výdavkov a v súlade s plánom práce referátu matriky a ohlasovne na rok 2019. Ďalším z cieľov predmetnej kontroly bolo overenie preukázateľnosti a účelnosti použitých verejných prostriedkov v zmysle hlavných úloh preverovaného organizačného útvaru a preverenie zákonnosti postupov pri ich dosahovaní.

Kontrola sa zameriavala na overenie preukázateľnosti a účelnosti použitých verejných prostriedkov v zmysle hlavných úloh preverovaného organizačného útvaru a zákonnosť postupov pri ich dosahovaní. V rámci vykonanej kontroly bolo zistené, že sa postupovalo podľa schváleného rozpočtu v zmysle zostavy rozboru rozpočtu roku 2019 v nadväznosti na

polročné monitorovania rozpočtu referátu matriky a ohlasovne. Podpisovanie dokladov sa uskutočňovalo v súlade s podpisovým poriadkom mestskej časti 2017\_01\_POR. Spracovanie a úhrada overovaných účtovných dokladov prebiehala v elektronickej forme, s použitím elektronických podpisov (zodpovedných zamestnancov), v rámci informačného systému SAMO. Elektronickým podpisom a vyjadrením zodpovedný zamestnanec dával súhlas k pokračovaniu alebo vykonaniu finančnej operácie a to v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Útvar miestneho kontrolóra zo záverov z vykonanej kontroly uvádza štyri odporúčania a dve zistenia.

V rámci podrobného overovania predloženej dokumentácie ku kontrole bolo zistené nedodržanie ustanovenia Dohody o pracovnej činnosti uzavretej so zamestnankyňou na výkon „práce aktivistky a práce v šatni obradnej miestnosti“ a zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov:

- 1) Ustanovenie bodu 8 (ďalšie dojednania) Dohody o pracovnej činnosti, prekročením limitu 60 €/obradný deň, keďže v overovanom prípade bolo na základe mesačného výkazu o odpracovaných hodinách – vyplatených za jeden deň 75 €.
- 2) § 5b ods. 1 písm. a) zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov, nezverejnením objednávky č. 805, ktorá bola vystavená v roku 2019.

Návrh správy o kontrole bol doručený prednostke Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 20. augusta 2020.

Správa o vykonanej kontrole bola predložená a prerokovaná na rokovaní Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 16. septembra 2020 ako materiál č. 88/2020. Správa bola vzatá na vedomie uznesením miestneho zastupiteľstva č. 291/2020 zo dňa 16. septembra 2020.

## **5) Kontrola hospodárenia v dvoch vybraných materských školách za rok 2019**

Na základe Poverenia č. 5/2020 zo dňa 11. augusta 2020 ( MŠ Macharova 1) a Poverenia č. 6/2020 zo dňa 24. augusta 2020 (MŠ Il'jušina 1) vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra kontrolu hospodárenia v MŠ Macharova č. 1 a MŠ Il'jušina č. 1. Kontrola bola uskutočnená na základe Plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra zo dňa 19. decembra 2019, ktorý bol schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 166/2019. Kontrola bola vykonaná v čase od 11. augusta 2020 do 22. októbra 2020.

Kontrolované obdobie: rok 2019

Cieľom kontroly bolo overiť, či jednotliví zodpovední zamestnanci materských škôl ( MŠ Macharova 1 a MŠ Il'jušina 1) postupovali pri hospodárení v kontrolovanom období v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými normatívnymi aktmi zriaďovateľa a usmerneniami Strediska služieb školám a školským zariadeniam Petržalka.

Kontrolou hospodárenia v MŠ za obdobie roka 2019 bolo zistené, že zodpovední zamestnanci kontrolovaných materských škôl postupovali pri hospodárení v kontrolovanom období v súlade s platnými právnymi predpismi, internými normatívnymi aktmi zriaďovateľa i usmerneniami a príkazmi SSŠaŠZP.

Pri vykonanej kontrole neboli zistené nedostatky, ani porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných normatívnych aktov. Z uvedeného dôvodu bola o výsledku kontroly vyhotovená Správa.

Správa o kontrole bola vypracovaná 22. októbra 2020 a odovzdaná riaditeľkám kontrolovaných materských škôl dňa 28. októbra 2020.

Správa o vykonanej kontrole bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 18. novembra 2020 ako materiál č. 123/2020. Správa bola vzatá na vedomie uznesením miestneho zastupiteľstva č. 325/2020 zo dňa 18. novembra 2020.

## **6) Správa o kontrole zverejňovania zmlúv a faktúr Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka**

Na základe Poverenia č. 7/2020 zo dňa 13. októbra 2020 vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra kontrolu zverejňovania zmlúv a faktúr Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka. Kontrola bola vykonaná na základe schváleného Plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra zo dňa 23. júna 2020 a uznesenia Miestneho zastupiteľstva č. 255/2020 v čase od 15. októbra 2020 do 21. decembra 2020.

Kontrolované obdobie: od 1.12.2019 do 13.10.2020

Cieľom kontroly bolo zistiť, či zmluvy a faktúry za obdobie od 1.12.2019 do 13.10.2020 boli zverejňované v súlade s právnymi predpismi a všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrola bola zameraná na overenie súladu evidencie uzavretých zmlúv a dodávateľských faktúr so stavom zverejneným na príslušnej sekcii webovej stránky MČ. Vyššie uvedené údaje zo zmlúv a faktúr zverejňuje MČ na svojom webovom sídle prostredníctvom informačného systému IS SAMO. V prípade zmlúv údaje zverejňuje preferát a v prípade faktúr sú údaje zverejňované automaticky. V priebehu výkonu kontroly boli niektoré formálne nedostatky duplicitného charakteru vyriešené dotknutými oddeleniami kontrolovanej osoby.

V rámci podrobného overovania dokumentácie súvisiacej s výkonom kontroly bolo zistené, že pri povinnom zverejnení dokumentov neboli dodržané niektoré ustanovenia Zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov:

- 1) §5a ods. 9 Zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám, povinne zverejňovaná zmluva, ktorá sa nezverejňuje v registri, sa zverejňuje na webovom sídle povinnej osoby, ktorá zmluvu uzatvára, a to bezodkladne po uzavretí zmluvy. Zmluvy 94/2020, 147/2020, 363/2019 a 403/2019 neboli zverejnené bezodkladne po uzavretí, plnenie zo zmlúv nastalo pred zverejnením samotnej zmluvy. V prípade zmlúv

147/2020, 363/2019, 403/2019 neboli dodržané záverečné ustanovenia zmlúv v súvislosti s účinnosťou zmluvy.

- 2) §5b ods.1 písm. b) bod 4 a 5 zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám, nezverejnená identifikácia zmluvy alebo objednávky, povinný údaj súvisiaci so zverejňovanou faktúrou. Pri zverejnených faktúrach uvedených v tabuľke č.2 nebola zverejnená identifikácia zmluvy alebo objednávky.
- 3) §5b ods. 2 Zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám, v zmysle ktorého, je povinná osoba údaje o faktúre za tovary, služby a práce povinná zverejniť do 30 dní odo dňa zaplatenia faktúry. FD 1157/2020, 1162/2020, 1167/2020, 1180/2020, 1201/2020, 1212/2020, 1213/2020, 1214/2020 boli zverejnené pred ich úhradou.

Návrh správy bol doručený p. prednostke miestneho úradu dňa 21. decembra 2020. Správa o kontrole je predložená na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 9. februára 2021 ako materiál č. 4/2021.

## **7) Kontrola dodržiavania smernice pre vedenie účtovníctva miestneho úradu**

Na základe Poverenia č. 8/2020 zo dňa 9. decembra 2020, v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra zo dňa 23. júna 2020, ktorý bol schválený uznesením č. 255/2020, bola pracovníčkou útvaru miestneho kontrolóra zahájená kontrola dodržiavania smernice pre vedenie účtovníctva miestneho úradu.

Kontrolované obdobie: rok 2020

Kontrola je v značnom štádiu rozpracovanosti. Pre sťažený výkon práce počas COVID 19, ale najmä pre PN oboch pracovníčok útvaru miestneho kontrolóra bude správa z kontroly, rovnako ako správa zo zahájenej kontroly plnenia opatrení, prijatých na odstránenie nedostatkov, zistených pri mimoriadnej kontrole Kultúrnych zariadení Petržalka v I. polroku 2018, predložená na nasledujúcom rokovaní MZ.

## **B Bilancia kontrol**

V roku 2020 bolo vykonávaných celkom osem kontrol. Útvaram miestneho kontrolóra boli vykonané a zahájené všetky plánované kontroly pre rok 2020, schválené miestnym zastupiteľstvom v polročných plánoch kontrolnej činnosti.

Z uvedených ôsmich kontrol boli tri kontroly ukončené v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov správou (bez kontrolných zistení), tri kontroly boli ukončené správou (s kontrolnými zisteniami). Týmto správam predchádzali vyhotovené Návrhy správ. Dve kontroly sú v štádiu rozpracovanosti. Za rok 2020 útvar miestneho kontrolóra zistil celkom deväť kontrolných zistení. Kontrolné zistenia sa týkali porušení osobitných predpisov a uzatvorených zmlúv.

Prílohami k trom správam, respektíve návrhom správ boli zoznamy dokladov a písomností (priložené fotokópie ustanovení zmlúv, a ich dodatkov, interných aktov a osobitných predpisov, majetkových evidencií, objednávok, faktúr, výpisov, podkladov z účtovníctva a rozpočtu a podobne), ktoré preukazovali zistené nedostatky.

Útvar miestneho kontrolóra prijal z kontrol, vykonaných v období roka 2020 celkom jedenásť opatrení na odstránenie zistených nedostatkov. Plnenie opatrení ako aj termíny ich plnenia miestny kontrolór pravidelne sleduje a následne aj podľa nich pripravuje a predkladá Návrhy plánu kontrolnej činnosti. V jednom prípade, z vykonanej kontroly „Kontrola výdavkovej časti rozpočtu za rok 2019 na referáte matriky a ohlasovne Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka“, nebol útvaru miestneho kontrolóra do stanovenej lehoty t.j. do 31.decembra 2020 predložený písomný zoznam splnených opatrení.

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na rokovaníach Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka.

### **C Ďalšie povinnosti miestneho kontrolóra, vyplývajúce zo zákona č. 369/1990 Zb.**

V roku 2020 útvar miestneho kontrolóra vypracoval a dňa 4. februára 2020, ako materiál č. 3/2020 podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, predložil Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Petržalka **Správu o kontrolnej činnosti za rok 2019**. Správa bola prerokovaná a Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka ju vzalo na vedomie uznesením č.190/2020.

Podľa ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov útvar miestneho kontrolóra vypracoval a predložil **Odborné stanovisko k záverečnému účtu a finančnému usporiadaniu mestskej časti Bratislava-Petržalka za rok 2019 pred jeho schválením** na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 23. júna 2020 ako súčasť materiálu č. 50/2020, schváleného uznesením č. 236/2020.

**Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2020 do 30. júna 2020** bol predložený v súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako materiál č. 138/2019. Uvedený plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením č. 166/2019 zo dňa 19. decembra 2019.

**Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. júla 2020 do 31. decembra 2020** bol predložený v súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako materiál č. 59/2020. Uvedený plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením č. 255/2020 zo dňa 23. júna 2020.

Vypracované **Odborné stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2021 s výhľadom do roku 2023** bolo podľa § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predložené na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka dňa 15. decembra 2020.



Miestnemu kontrolórovi a útvaru miestneho kontrolóra neboli počas roka 2020 doručené sťažnosti alebo petície od občanov. V zmysle zákona č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov miestny kontrolór nedostal v roku 2020 podnet.

Zároveň hlavný kontrolór obce podľa ustanovenia § 17 ods. 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sledoval počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu obce. V prostredí mestskej časti bola vyššie spomínaná povinnosť okrem iného splnená v rámci spracovávanía odborného stanoviska miestneho kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2019.

#### **D Iná činnosť miestneho kontrolóra a pracovníkov jeho útvaru v roku 2020**

Miestny kontrolór v spolupráci s pracovníkmi útvaru miestneho kontrolóra vykonal v roku 2020 aj nasledovné práce a činnosti:

- na základe uznesenia č. 56/2019 predložil na rokovanie MZ informáciu o prijatých opatreniach z vykonaných kontrol (MZ 16. septembra 2020),
- urýchlené vypracovanie požadovaného odborného stanoviska k čerpaniu náhradnej finančnej výpomoci zo strany ministerstva financií SR pre Mestskú časť Bratislava-Petržalka,
- príprava a predloženie odborného stanoviska miestneho kontrolóra k možnosti prijatia úveru zo strany Mestskej časti Bratislava-Petržalka od Slovenskej sporiteľne a.s.
- vypracovanie stanoviska ku správe mestského kontrolóra pre potreby starostu Mestskej časti Bratislava-Petržalka,
- MK účinne spolupracoval s pracovníkom Odboru prevencie kriminality kancelárie ministra vnútra SR vo veci riešenia podnetu obyvateľky MČ a vykonal všetky požadované úkony, za čo mu bolo vyslovené poďakovanie za príkladnú spoluprácu a dôkladné preskúmanie podnetu.
- vyhodnotenie a prerokovanie plnenia rozpočtu k 31. 12. 2019 u vedúceho finančného oddelenia s vedúcimi oddelení, riaditeľmi škôl a organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti Mestskej časti Bratislava-Petržalka spôsobom osobného pripomienkovania,
- prerokovanie plnenia rozpočtu v roku 2020 a príprava návrhu rozpočtu pre rok 2021,
- pravidelná účasť a pripomienkovanie predkladaných materiálov na rokovaníach miestnej rady,
- účasť na vybraných rokovaníach komisií miestneho zastupiteľstva,
- pripomienkovanie návrhov VZN v čase ich prípravy (napr. návrh novely VZN o trhovom poriadku, návrh zmeny a doplnenia VZN o určení verejne prístupných miest, na ktorých je zakázané používanie alkoholických nápojov na území mestskej časti Bratislava-Petržalka, návrh novely VZN č. 13/2019 o dočasnom parkovaní motorových vozidiel, VZN o poskytovaní dotácií pre veľké športové kluby, návrh novely VZN č. 1/2012 o určení výšky príspevku a spôsobe jeho platby na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Petržalka a iné),
- osobné stretnutia a konzultácie so starostom, zástupkyňami starostu a poslancami MZ ako aj odpovede na ich otázky osobne, telefonicky a elektronicky,

- spolupráca s komisárkou pre osoby so zdravotným postihnutím vo veci vykonaných kontrol v Stredisku sociálnych služieb Petržalka,
- MK spolupracoval s vedúcou referátu kultúry a športu pri aplikácii smernice o postupe a schvaľovaní žiadostí o finančné dotácie
- riešenie viacerých podnetov a sťažností obyvateľov vo veci vyhradeného parkovania s pracovníkmi oddelenia majetku, obstarávania a investícií a oddelenia územného rozvoja a dopravy, preverenie podnetu občana vo veci hospodárenia DK lúky, zaoberal sa agendou týkajúcou sa životného prostredia a pod.
- účasť na poradách prednostu (pred COVID 19),
- pravidelné porady s pracovníkmi útvaru miestneho kontrolóra,
- MK spolupracoval s predsedom DR spoločnosti ŠZP pri riešení otázok spravovania spoločnosti a po preskúmaní problematiky mu poskytol stanovisko k odmeňovaniu poslancov za členstvo v dozorných radách spoločností,
- spolupráca so združením ZMOS (napr. pri aplikácii a uplatňovaní zákonov v prostredí MČ),
- spolupráca s členmi Združenia hlavných kontrolórov a účasť na pripomienkovaní interných dokumentov ZHK,
- odborná a konzultačná pomoc pre ZŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti,
- stretnutia a konzultácie s predstaviteľmi iných samospráv za účelom zvyšovania odbornosti a profesionality miestneho kontrolóra,
- MK v súvislosti s požiadavkou ČSOB leasing, a.s. pre schválenie leasingu za účelom financovania 2 ks vozidiel ISUZU vypracoval vyjadrenie miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka k miere zadlženosti obce.
- a iné.

Všetky úlohy schválené Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava-Petržalka na rok 2020 (okrem dvoch kontrol, ktoré z objektívnych pandemických a personálnych dôvodov budú ukončené v najbližšom čase) a povinnosti vyplývajúce zo zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov boli splnené.