

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dňa 24. septembra 2024

Materiál číslo: 117/2024

Informácia o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky MČ Bratislava-Petržalka za 1. a 2. polrok roka 2023

Predkladateľ:

Ing. Diana Chovancová
miestna kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Informáciu o prijatých opatreniach

Zodpovedný:

Ing. Diana Chovancová
miestna kontrolórka

Spracovala:

Ing. Diana Chovancová
miestna kontrolórka

1. Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

berie na vedomie

Informáciu o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie 1. a 2. polroka roka 2023.

2. Dôvodová správa

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka uznesením č. 56 zo dňa 26. marca 2019 požiadalo miestneho kontrolóra o pravidelnú polročnú informáciu o prijatých opatreniach z vykonaných kontrol, ktorá bude predkladaná na zasadnutia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka.

V tejto správe je uvedený:

- **opätovný prehľad o plnení** nápravných opatrení z ukončených kontrol v prvom polroku roka 2023, ktorým buď k 30.06.2024 neuplynul termín plnenia, respektíve povinná osoba požiadala o posun termínu
- prehľad o plnení nápravných opatrení z ukončených kontrol v druhom polroku roka 2023.

3. Informácia o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky za I. polrok 2023, ktoré neboli realizované do zasadnutia MiZ dňa 12. decembra 2023

V období od 01.01.2023 do 30.06.2023 v zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona SNR¹ č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov boli ukončené a do miestneho zastupiteľstva predložené nasledovné kontroly:

P.č.	Názov kontroly
1.	Kontrola dodržiavania interných smerníc na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022.
2.	Kontrola účelnosti použitia finančných prostriedkov získaných prostredníctvom „Dobrovoľnej zbierky pre ľudí zasiahnutých požiarom na Andrusovovej ulici pod oficiálnou záštitou mestskej časti Bratislava-Petržalka“ vyhlásenej uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 494 zo dňa 27. decembra 2021.
3.	Kontrola v Miestnej knižnici Petržalka.

- Správa č. 1 bola predložená na rokovanie MiZ² dňa 14.03.2023 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 31. december 2023 (podrobnejšie v tabuľke č. 1).
- Správa č. 2 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 18.04.2023. Správa obsahovala odporúčania kontroly a nápravné opatrenie povinnej osoby. Termín plnenia nebol stanovený nakoľko išlo o výnimočnú situáciu.
- Správa č. 3 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 27.06.2023 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 30. marca 2024 (podrobnejšie v tabuľke č. 2).

¹ SNR – Slovenská národná rada

² MiZ = Miestne zastupiteľstvo

Kontrola dodržiavania interných smerníc na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022

Materiál č.: 41/2023
MiZ dňa: 14.03.2023
Uznesenie MiZ č.: 70

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
1.	Interná riadiaca dokumentácia nebola v priebehu rokov aktualizovaná, nezohľadňuje platnú legislatívu, platné názvy organizačných útvarov ani popisy jednotlivých činností.	Odporúčame: 1. preskúmať opodstatnenosť existencie jednotlivých riadiacich aktov 2. na základe preverenia bodu 1. aktualizovať alebo zrušiť príslušný interný riadiaci akt.	Interná riadiaca dokumentácia bude preskúmaná a o opodstatnenosti jednotlivých riadiacich aktov bude individuálne rozhodnuté (akt bude zrušený, novelizovaný, alebo v prípade potreby prijatý nový).	podľa rozhodnutia starostu (právny referát)	31.12.2023	31.12.2023	1. Povinná osoba 04.01.2024 požiadala o predĺženie lehoty na splnenie nápravných opatrení do 31.05.2024. 2. Listom zo dňa 31.05.2024 bola zaslaná opätovná žiadosť na predĺženie termínu do 31.08.2024 na splnenie všetkých nápravných opatrení. 3. Listom zo dňa 28.08.2024 povinná osoba 3x požiadala o predĺženie termínu plnenia všetkých nápravných opatrení do 31.12.2024
Povinná osoba doteraz splnila nasledovné: <ul style="list-style-type: none"> • k 01.05.2023 bolo zrušených 8 IRA • k 01.06.2024 bolo zrušených 							

Kontrola dodržiavania interných smerníc na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022

Materiál č.: 41/2023
MiZ dňa: 14.03.2023
Uznesenie MiZ č.: 70

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<ul style="list-style-type: none"> ○ 15 príkazov starostu z obdobia rokov 2007 až 2022 ○ 7 opatrení prednostu z obdobia rokov 1997 až 2014 ○ 5 metodických pokynov za obdobie rokov 2014 až 2020 						<ul style="list-style-type: none"> • Zároveň k 01.06.2024 boli z dôvodu právnej istoty zrušené interné riadiace akty³ (7 smerníc) z oblasti ochrany osobných údajov, ktoré boli nahradené novou Bezpečnostnou dokumentáciou predloženou zodpovednou osobou (v tom čase osobnyudaj.sk, s.r.o.) • Nad rámec zistení k kontrole bolo zrušených bolo 5 smerníc, 1 príkaz starostu a boli nahradené novými smernicami. • K 01.09.2024 v štádiu rozpracovania a riešenia zostalo 13 IRA (2 poriadky, 4 smernice, 6 príkazov starostu a 1 metodický pokyn)

³ Interné riadiace akty - IRA

Správa z kontroly v Miestnej knižnici Petržalka

Materiál č.: 83/2023
MiZ dňa 27.06.2023
Uznesenie MiZ č. 138

Povinná osoba požiadala o posun termínu plnenia prijatých opatrení do 30.06.2024 z dôvodu, že pôvodná pani riaditeľka ukončila pracovný pomer k 30.11.2023 a od 01.12.2023 bola poverená vedením miestnej knižnice Petržalka nová riaditeľka, ktorá nedisponovala dostatočnými informáciami, aby mohli smerovať k splneniu nápravných opatrení z kontroly v pôvodnom termíne.

A. Proces zverejňovania zmlúv, faktúr, objednávok

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie k 30.06.2024
1.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 5b ods. 2 „Zákona o slobode informácií“</u></p> <p>Údaje podľa odseku 1 písm. a) povinná osoba zverejní do desiatich pracovných dní odo dňa vyhotovenia objednávky tovarov, služieb a prác; to neplatí, ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou, ktorá nadobudla účinnosť podľa zákona.</p> <p>Objednávky č. 1422004, č. 1422005, č. 1522007, č. 1522015 a č. 1522020 boli zverejnené po zákonom stanovenej lehote, teda po lehote 10 kalendárnych dní. Objednávka č. 1422050 nebola v roku 2022 zverejnená vôbec.</p>	Objednávky zverejňovať v stanovenej lehote v súlade so Zákonom o slobode informácií.	Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK⁴ bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok sa v zápise z porady nespomína.</p> <p>K plneniu došlo v 07/2024, keď bola vypracovaná nová smernica o zverejňovaní zmlúv, objednávok a faktúr.</p>

⁴ ÚMK – útvar miestnej kontrolórky

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
2.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 5b ods. 1 písm. a) Zákona o slobode informácií</u></p> <p>Zverejňované informácie neboli v požadovanom rozsahu:</p> <p><i>Povinná osoba zverejňuje na svojom webovom sídle, ak ho má zriadené, v štruktúrovanej a prehľadnej forme najmä tieto údaje:</i></p> <p>a) <i>identifikačný údaj objednávky, ak povinná osoba vedie číselník objednávok,</i></p> <p>b) <i>popis objednaného plnenia,</i></p> <p>c) <i>celkovú hodnotu objednaného plnenia v sume, ako je uvedená na objednávke, alebo maximálnu odhadovanú hodnotu objednaného plnenia, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane dane z pridanej hodnoty, alebo či je suma bez dane z pridanej hodnoty,</i></p> <p>d) <i>identifikáciu zmluvy, ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou,</i></p> <p>e) <i>dátum vyhotovenia objednávky,</i></p> <p>f) <i>identifikačné údaje dodávateľa objednaného plnenia</i></p> <p>g) <i>údaje o fyzickej osobe, ktorá objednávku podpísala</i></p>	Objednávky zverejňovať v stanovenom rozsahu v súlade so Zákonom o slobode informácií.	Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok sa v zápise z porady nespomína.</p> <p>K plneniu došlo v 07/2024, keď bola vypracovaná nová smernica o zverejňovaní zmlúv, objednávok a faktúr.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
3.	<p><u>Nesúlada s ustanovením § 5b ods. 1 písm. b) Zákona o slobode informácií</u></p> <p>Zverejňované informácie neboli v požadovanom rozsahu:</p> <p><i>Povinná osoba zverejňuje na svojom webovom sídle, ak ho má zriadené, v štruktúrovanej a prehľadnej forme najmä tieto údaje:</i></p> <p>a) <i>identifikačný údaj faktúry, ak povinná osoba vedie číselník faktúr,</i></p> <p>b) <i>popis fakturovaného plnenia, tak ako je uvedený na faktúre,</i></p> <p>c) <i>celkovú hodnotu fakturovaného plnenia v sume, ako je uvedená na faktúre, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane dane z pridanej hodnoty, alebo či je suma bez dane z pridanej hodnoty,</i></p> <p>d) <i>identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou,</i></p> <p>e) <i>identifikáciu objednávky, ak faktúra súvisí s objednávkou,</i></p> <p>f) <i>dátum doručenia faktúry, identifikačné údaje dodávateľa fakturovaného plnenia</i></p>	Objednávky zverejňovať stanovenom rozsahu v súlade so Zákonom o slobode informácií.	Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK. Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok sa v zápise z porady nespomína.</p> <p>K plneniu došlo v 07/2024, keď bola vypracovaná nová smernica o zverejňovaní zmlúv, objednávok a faktúr.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
4.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 5a ods. 6 Zákona o slobode informácií v nadväznosti na § 47a, ods. 4 Občianskeho zákonníka</u></p> <p><i>Povinne zverejňovaná zmluva, ktorej účastníkom je povinná osoba, sa zverejňuje v registri; to neplatí, ak ide o Národnú banku Slovenska.</i></p> <p><u>§ 47a, ods. 4 Občianskeho zákonníka</u></p> <p><i>Ak sa do troch mesiacov od uzavretia zmluvy alebo od udelenia súhlasu, ak sa na jej platnosť vyžaduje súhlas príslušného orgánu, zmluva nezverejnila, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo.</i></p> <p>„Zmluva o poskytnutí užívacích práv EPI“ zo dňa 14.11.2022 bola zverejnená v CRZ dňa 04.04.2023, povinná osoba tým prekročila zákonom stanovenú lehotu 3 mesiace od uzatvorenia, čo znamená, že uvedená zmluva nie je platná.</p>	<p>Zmluvy zverejňovať stanovenej lehote v súlade so Zákonom o slobode informácií a Občianskym zákonníkom.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>do 30.09.2023</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK. Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok sa v zápise z porady nespomína.</p> <p>K plneniu došlo v 07/2024, keď bola vypracovaná nová smernica o zverejňovaní zmlúv, objednávok a faktúr.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
B. Vynakladanie finančných prostriedkov na IT služby							
5., 7. – súvisí s bodom C	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 7 ods. 2 Zákona o finančnej kontrole a audite:</u></p> <p>Základnú finančnú kontrolu vykonáva štatutárny orgán orgánu verejnej správy alebo ním určený vedúci zamestnanec orgánu verejnej správy¹⁶⁾ a zamestnanec zodpovedný za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti podľa povahy finančnej operácie alebo jej časti podľa rozhodnutia štatutárneho orgánu verejnej správy.</p> <p>Na platobných poukazoch absentuje základná finančná kontrola vykonaná štatutárom, resp. ním určeným vedúcim zamestnancom.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Vypracovať interný riadiaci akt na výkon finančnej kontroly 2. Vypracovať interný riadiaci akt, v ktorom budú zadaní zodpovední zamestnan., príp. vedúci zamest. z hľadiska výkonu základnej finančnej kontroly. 	<p>Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom vypracuje aktualizáciu vnútorného predpisu o výkone finančnej kontroly v podmienkach Miestnej knižnice Petržalka so zapracovaním všetkých odporúčaní uvedených v Návrhu správy z kontroly (najmä aktualizuje zásady finančnej kontroly a zdefiniuje zodpovedných zamestnancov, príp. vedúcich zamestnancov z hľadiska výkonu základnej finančnej kontroly), ktorého prílohou bude aj podpisový poriadok zodpovedných zamestnancov.</p>	riaditeľka MKP	do 31.03.2024	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p><i>Smernica o výkone základnej finančnej kontroly</i> bola vypracovaná v neskoršom termíne a je platná od 31.08.2024 a účinná od 12.09.2024.</p>
6.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 19 ods. 8 Zákona o rozpočtových pravidlách VS:</u></p> <p>Subjekt verejnej správy môže poskytovať preddavky, ak boli vopred v zmluve o dodávke výkonov a tovarov písomne dohodnuté, a to najviac na obdobie troch mesiacov</p>	<p>Zverejňovať písomné zmluvy o poskytnutí preddavku v zákonom stanovenej lehote.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným</p>	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvár	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<p>v závislosti od vecného plnenia dodávok výkonov a tovarov.</p> <p>Kontrolou platobného poukazu č. 4122628 bolo zistené, že MKP poskytla preddavok na dodanie služby, pričom zmluva o poskytnutí preddavku je neplatná. Uvedeným konaním bola naplnená skutková podstata porušenia finančnej disciplíny v zmysle § 31 písm. l) zákona o rozpočtových pravidlách VS.</p>		<p>zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p>				<p>Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok sa v zápise z porady nespomína, ani skutočnosť, že poskytnutie preddavku je viazané na existenciu zmluvy, ktorá musí byť zverejnená, inak je neplatná.</p> <p>Nesplnené</p>
C. Vynakladanie finančných prostriedkov z rozpočtu MČ na úhrady v hotovosti z pokladne MKP							
<p>8., 11. – súvisí s bodom D, 15. – súvisí s bodom D</p>	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 7 ods. 1 Zákona o účtovníctve:</u></p> <p>Účtovná jednotka je povinná účtovať tak, aby účtovná závierka poskytovala verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, a o finančnej situácii účtovnej jednotky.</p> <p>Chyby, nepresnosti a absent. údaje na uvedených účtovných dokladoch skresľujú vo viacerých prípadoch verné a pravdivé zobrazenie účtovníctva.</p>	<p>1. Edukovať zamestnancov v súlade s platnou legislatívou v danej oblasti.</p> <p>2. Dôsledne dbať na správnosť pri účtovaní.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>do 30.09.2023</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomína nesprávne účtovanie, ani upozornenie na dodržiavanie Zákona o účtovníctve.</p> <p>Súčasné vedenie MKP oboznámilo na porade vedenia kolegov aj s týmito zistením.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
9.	<p><u>Nesúlad s ustanovením kap. II, čl. 5 ods. 1 písm. c) GDPR:</u></p> <p>1. Osobné údaje musia byť: c) primerané, relevantné a obmedzené na rozsah, ktorý je nevyhnutný vzhľadom na účely, na ktoré sa spracúvajú („minimalizácia údajov“)</p> <p>Na pokladničných dokladoch sú spracúvané osobné údaje nad rozsah nevyhnutných údajov čo je v rozpore so zásadou nevyhnutnosti a primeranosti spracúvania.</p>	Edukovať zamestnancov v súlade s platnou legislatívou v danej oblasti.	Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomína dodržiavanie ustanovení súvisiacich s GDPR.</p> <p>Nesplnené</p>
D. Vynakladanie finančných prostriedkov z rozpočtu MČ na oblasť cestovných náhrad v MKP							
10.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 7 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite:</u></p> <p>Základnou finančnou kontrolou je orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia.</p> <p>Na cestovných príkazoch nie je vykonávaná základná finančná kontrola.</p>	Vypracovať interný riadiaci akt na výkon finančnej kontroly.	Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom vypracuje aktualizáciu vnútorného predpisu o výkone finančnej kontroly v podmienkach Miestnej knižnice Petržalka so zapracovaním všetkých odporúčaní uvedených v Návrhu správy z kontroly (najmä aktualizuje zásady finančnej kontroly a zafinuje zodpovedných zamestnancov, príp. vedúcich zamestnancov z hľadiska výkonu základnej finančnej kontroly), ktorého prílohou bude aj podpisový poriadok zodpovedných zamestnancov.	riaditeľka MKP	do 31.03.2024	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	Interný predpis na výkon základnej finančnej kontroly bol vypracovaný v neskoršom termíne a je.

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvár	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
12.	<p><u>Porušenie finančnej disciplíny v zmysle § 31 ods. 1 písm. b) Zákona o rozpočtových pravidlách VS</u></p> <p>§ 31 <i>Porušenie finančnej disciplíny (1) Porušením finančnej disciplíny je b) poskytnutie alebo použitie verejných prostriedkov nad rámec oprávnenia, ktorým dôjde k vyššiemu čerpaniu verejných prostriedkov</i></p> <p>Na základe neplatnej dohody o použití vlastného motorového vozidla pri pracovnej ceste bolo poskytnuté plnenie zo strany MKP.</p>	<p>1. Vyčíslit' všetky výdavky, ktoré vznikli v zmysle neplatnej „Dohody o použití vlastného motorového vozidla pri pracovnej ceste“ zo dňa 29.06.2021.</p> <p>2. Predložit' výdavky z neplatnej dohody do škodovej komisie na základe pokynu zriaďovateľa.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby vyčíslí výdavky, ktoré vznikli v zmysle neplatnej „Dohody o použití vlastného motorového vozidla pri pracovnej ceste“ zo dňa 29.06.2021 a následne predloží výdavky z tejto neplatnej dohody do škodovej komisie Povinnej osoby. Ďalej riaditeľka Povinnej osoby uzatvorí novú dohodu o používaní súkromného vozidla na služobné účely a zabezpečí jej zverejnenie.</p>	riaditeľka MKP	do 31.03.2024	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis zo zasadnutia škodovej komisie zo dňa 21.11.2023 v ktorej bolo prerokované používanie súkrom. motorového vozidla (MV) riaditeľky MKP bez platnej dohody.</p> <p>Záver škodovej komisie je, že k nedostatkom, vďaka ktorým prišlo k neplatnosti Dohody o používaní MV pri pracovnej ceste zo dňa 29.06.2021 medzi MÚ a riaditeľkou MKP neprišlo úmyselne, ale opomenutím.</p> <p>Zodpovednými zamestnancami boli určení:</p> <p>1. zamestnanec MÚ, ktorý mal zverejniť dohodu</p> <p>2. zodpovedný zamestnanec MKP, ktorý si mal pri finančnej kontrole overiť platnosť dohody</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
							<p>3. objektívna zodpovednosť riaditeľky sa viaže k funkcii štatutárneho orgánu.</p> <p>Vyjadrenie súč. vedenia MKP: Bývalá štatutárka dala pokyn, aby sa táto záležitosť riešila škodovou komisiou, v ktorej nebol za MČ zastúpený žiadny poverený zamestnanec. Škodová komisia pozostávajúca zo zamestn. MKP a ktorá bola iba poradným orgánom predchádzajúc. štatutárky riešila jej pochybenie sa uzniesla, že škoda spôsobená v zmysle neplatnej dohody o používaní súkrom. motorového vozidla na pracovné účely sa nebude štatutárke zosobňovať.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
13.	<p>Nesúlad s ustanovením § 7 ods. 1 Zákona o finančnej kontrole a audite:</p> <p>Základnou finančnou kontrolou je orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia.</p> <p>Na dohode o použití vlastného motorového vozidla pri pracovnej ceste nie je vykonaná základná finančná kontrola.</p>	<p>Vypracovať interný riadiaci akt na výkon finančnej kontroly.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom vypracuje aktualizáciu vnútorného predpisu o výkone finančnej kontroly v podmienkach Miestnej knižnice Petržalka so zapracovaním všetkých odporúčaní uvedených v Návrhu správy z kontroly (najmä aktualizuje zásady finančnej kontroly a zafinancuje zodpovedných zamestnancov, príp. vedúcich zamestnancov z hľadiska výkonu základnej finančnej kontroly), ktorého prílohou bude aj podpisový poriadok zodpovedných zamestnancov.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>do 31.03.2024</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>Smernica o výkone základnej finančnej kontroly bola vypracovaná v neskoršom termíne a je platná od 31.08.2024 a účinná od 12.09.2024.</p>
14.	<p>Nesúlad s ustanovením § 7 ods. 1 Zákona o finančnej kontrole a audite:</p> <p>Základnou finančnou kontrolou je orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia.</p> <p>Na cestovných príkazoch nie je vykonávaná základná finančná kontrola.</p>	<p>Vypracovať interný riadiaci akt na výkon finančnej kontroly.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom vypracuje aktualizáciu vnútorného predpisu o výkone finančnej kontroly v podmienkach Miestnej knižnice Petržalka so zapracovaním všetkých odporúčaní uvedených v Návrhu správy z kontroly (najmä aktualizuje zásady finančnej kontroly a zafinancuje zodpovedných zamestnancov, príp. vedúcich zamestnancov z hľadiska výkonu základnej finančnej kontroly), ktorého prílohou bude aj podpisový poriadok zodpovedných zamestnancov.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>do 31.03.2024</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>Smernica o výkone základnej finančnej kontroly bola vypracovaná v neskoršom termíne a je platná od 31.08.2024 a účinná od 12.09.2024.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
16.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 3, ods. 2 Zákona o účtovníctve:</u></p> <p>§ 3 (2) Účtovná jednotka postupuje v účtovnom období v účtovníctve podľa § 4 ods. 2. Náklady a výnosy účtuje účtovná jednotka v tom účtovnom období, v ktorom vznikli, bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo na deň vyrovnania iným spôsobom. Výdavky a príjmy účtuje účtovná jednotka vždy v tom účtovnom období, v ktorom dôjde k ich úhrade alebo inkasu.</p> <p>Vyúčtovanie používania súkromného motorového vozidla za december 2021 bolo urobené v januári 2022.</p>	<ol style="list-style-type: none"> Edukovať zamestnancov v súlade s platnou legislatívou v danej oblasti. Dôsledne dbať na správnosť pri účtovaní. 	<p>Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p>	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomína nesprávne účtovanie, ani upozornenie na dodržiavanie Zákona o účtovníctve.</p> <p>Vyjadrenie súčas. vedenia MKP: po nástupe nového vedenia boli na poradách vedenia MKP prebraté výsledky z kontroly a nastavené ich plnenia, ktoré bolo možné urobiť a zaviesť do fungovania knižnice. Kolegovia boli podrobne oboznámení s výsledkom kontroly v MKP z roku 2023 a boli oboznámení aj so všetkými opatreniami, ktoré vedenie knižnice pripravuje v nadväznosti na zistenia kontroly.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
17.	<p><u>Nesúlad s ustanovením čl. II. ods. 4 Smernice o CN:</u></p> <p><i>Riaditeľke schvaľuje pracovnú cestu starosta mestskej časti Bratislava – Petržalka.</i></p> <p>Na niektorých cestovných príkazoch absentoval podpis starostu mestskej časti Bratislava-Petržalka.</p>	Dôsledne dbať na dodržiavanie predmetnej smernice.	Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledné dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomína nesprávna aplikácia Smernice o CN súvisiaca so schvaľovaním cestovných príkazov pre štatutára MKP.</p>
18.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 36 ods. 1 Zákona o CN:</u></p> <p><i>§ 36 Preddavky na náhrady a vyúčtovanie náhrad</i> <i>(1) Zamestnávateľ je povinný poskytnúť zamestnancovi preddavok na náhrady podľa tohto zákona do sumy predpokladaných náhrad (ďalej len „preddavok“) pri vyslaní na zahraničnú pracovnú cestu a pri vyslaní do štátu Európskej únie.</i></p>	Dôsledne dbať na dodržiavanie ustanovenia Zákona o CN.	Nebolo prijaté nápravné opatrenie.	riaditeľka MKP		31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>Vyjadrenie súčas. vedenia MKP:</p> <p>Za bývalej štatutárky sa to neriešilo. Za súčasného vedenia nebola uskutočnená žiadna ZPC⁵; preddavky pri ZPC / nápravné opatrenie bude prijaté vypracovaním novej smernice o pracovných cestách, v ktorej bude špecifikovaná tuzemská aj</p>

⁵ ZPC – zahraničná pracovná cesta

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	Riaditeľke MKP nebol poskytnutý preddavok na zahraničnú pracovnú cestu.						zahraničná pracovná cesta a povinnosti vyplývajúce pre zamestnávateľa
E. Čerpanie osobných mzdových výdavkov v MKP							
19.	<p><u>Nesúlad s § 4 ods. 7 Zákona o odmeňovaní zamestnancov v nadväznosti na § 6 ods. 1 citovaného zákona.</u></p> <p>§ 4 Plat zamestnanca (7) Zamestnávateľ je povinný písomne oznámiť zamestnancovi výšku a zloženie funkčného platu pri uzatvorení pracovnej zmluvy, pri zmene druhu práce alebo pri úprave funkčného platu.</p> <p>§ 6 Platové stupne a zaradovanie zamestnancov do platových stupňov (1) Zamestnávateľ určí dĺžku započítanej praxe zamestnanca a v závislosti od nej ho zaradí do jedného zo 14 platových stupňov.</p> <p>V písomných oznámeniach o výške a zložení platu absentuje informácia o dĺžke započítanej praxe zamestnanca.</p>	Upraviť informácie v tlačive písomného oznámenia o výške a zložení platu v súlade so Zákonom o odmeňovaní zamestnancov	Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom upraví informácie v tlačive písomného oznámenia o výške a zložení platu v súlade so Zákonom o odmeňovaní zamestnancov.	riaditeľka MKP	do 31.03.2024	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	ÚMK bolo poskytnuté upravené tlačivo „Oznámenie o výške a zložení funkčného platu“, ktoré obsahuje informáciu o dĺžke započítanej praxe zamestnanca.

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
20.	<p><u>Nesúlad s § 4 ods. 7 Zákona o odmeňovaní zamestnancov</u></p> <p>§ 4 Plat zamestnanca (7) Zamestnávateľ je povinný písomne oznámiť zamestnancovi výšku a zloženie funkčného platu pri uzatvorení pracovnej zmluvy, pri zmene druhu práce alebo pri úprave funkčného platu.</p> <p>Písomné oznámenia o výške a zložení platu sú vyhotovované oneskorene vzhľadom na realizovanú zmenu u zamestnanca (napr. úprava funkčného platu, zmena platového stupňa a pod.)</p>	<p>Dôsledne dbať na predmetné ustanovenie Zákona o odmeňovaní zamestnancov a písomné oznámenia o výške a zložení platu preukázateľne doručovať zamestnancom pri uzatvorení pracovnej zmluvy, resp. pri zmene druhu práce alebo pri úprave funkčného platu.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>do 30.09.2023</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomína, termín, resp. včasnosť vyhotovenia písomného oznámenia o výške a zložení funkčného platu.</p> <p>Vyjadrenie súčas. vedenia MKP: Pri nástupe nových zamestnancov je dodržaný termín, resp. včasnosť vyhotovenia písomného oznámenia o výške a zložení funkčného platu, dekrét je oproti minulosti opatrený ZFK, ktorá potvrdzuje správnosť nastavenia oznámenia a súlad s rozpočtovou položkou.</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
21.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 182 Zákonníka práce:</u></p> <p><i>Ak zamestnanec prevzal na základe dohody o hmotnej zodpovednosti zodpovednosť za zverené hotovosti, ceniny, tovar, zásoby materiálu alebo iné hodnoty určené na obeh alebo obrat, ktoré je povinný vyúčtovať, zodpovedá za vzniknutý schodok.</i></p> <p>Dohody o hmotnej zodpovednosti s niektorými zamestnancami boli uzatvorené v rozpore so Zákonníkom práce v súvislosti s ich predmetom.</p>	Zrušiť uzatvorené dohody o hmotnej zodpovednosti, ktoré sú v rozpore so všeobecne záväznými predpismi.	Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom zabezpečí uzavretie dohôd o zrušení dohôd o hmotnej zodpovednosti, v prípadoch, v ktorých sú tieto dohody v rozpore so Zákonníkom práce.	riaditeľka MKP	do 31.03.2024	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	Dohody o hmotnej zodpovednosti boli zrušené.
22.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 7 ods. 1 Zákona o finančnej kontrole a audite:</u></p> <p><i>Základnou finančnou kontrolou (ZFK) je orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Na písomných oznámeniach o výške a zložení platu bola ZFK vykonaná až po účinnosti právneho úkonu. Na dohodách o hmotnej zodpovednosti (uzatvorených po 01.01.2016) nie je vykonávaná ZFK. 	Vypracovať interný riadiaci akt na výkon finančnej kontroly a overovať všetky finančné operácie v súlade so zákonom o finančnej kontrole a audite.	Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledné dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.	riaditeľka MKP	do 30.09.2023	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<i>Smernica o výkone základnej finančnej kontroly</i> bola vypracovaná v neskoršom termíne a je platná od 31.08.2024 a účinná od 12.09.2024.

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
F. Využívanie motorových vozidiel v MKP							
23.	<p><u>Nesúlad s § 87 ods. 4 Zákona o cestnej premávke.</u></p> <p><i>Ostatní vodiči, ktorí sú držiteľmi vodičského preukazu Slovenskej republiky a ktorí dovŕšili vek 65 rokov, sú povinní podrobiť sa pravidelným lekárskeym prehliadkam každých päť rokov.</i></p> <p>Absencia dokladu, ktorý preukazuje spôsobilosť vodiča viesť služobné motorové vozidlo.</p>	Kontrolovať u vodičov doklady, ktoré preukazujú ich spôsobilosť viesť služobné motorové vozidlo.	<p>1. Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p> <p>2. Riaditeľka Povinnej osoby zabezpečí, aby vodiči disponovali dokladmi, ktoré preukazujú ich spôsobilosť viesť služobné vozidlo v zmysle osobitných predpisov.</p>	riaditeľka MKP	1. do 30.09.2023 2. splnené	31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomínajú chýbajúce doklady k spôsobilosti viesť motorové vozidlo zamestnancov nad 65 rokov.</p> <p>Zamestnanec nedisponoval týmto dokladom ani do ukončenia Dohody o pracovnej činnosti k 31.12.2023.</p> <p>Nesplnené</p>

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvár	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
24.	<p><u>Nesúlads č. II. Bod C. ods. 1 Dopravno-prevádzkového poriadku</u></p> <p><i>Vodič preberá vozidlo spolu s príslušenstvom (náradím a vybavením vozidla) zásadne protokolárne.</i></p> <p>Vozidlo nie je zo strany zamestnávateľa, ani medzi vodičmi navzájom riadne odovzdávané.</p>	<p>Dôsledne dbať na predmetné ustanovenie Dopravno-prevádzkového poriadku pri preberaní a odovzdávaní služobného motorového vozidla.</p>	<p>Riaditeľka Povinnej osoby oboznámi na pracovnej porade prítomných zamestnancov ako aj zodpovedného zamestnanca s výsledkami kontroly uvedenými v Návrhu správy z kontroly. Pri oboznámení bude dôraz klásť na dôsledné dodržiavanie súvisiacich osobitných predpisov a vnútorných predpisov Povinnej osoby s osobitným zdôraznením najmä na dôsledne dbanie na správnosť pri účtovaní, zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>do 30.09.2023</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>ÚMK bol poskytnutý zápis z porady bývalej riaditeľky MKP, v zmysle ktorej boli zamestnanci oboznámení s niektorými zisteniami z kontroly, hlavne súvisiacimi so ZFK.</p> <p>V zápise z porady sa nikde nespomína protokolárne odovzdávanie vozidla.</p> <p>Nesplnené</p>
25.	<p><u>Nesúlads ustanovením § 182 Zákonníka práce:</u></p> <p><i>Ak zamestnanec prevzal na základe dohody o hmotnej zodpovednosti zodpovednosť za zverenie hotovosti, ceniny, tovar, zásoby materiálu alebo iné hodnoty určené na obeh alebo obrat, ktoré je povinný vyúčtovať, zodpovedá za vzniknutý schodok.</i></p> <p>Dohoda o hmot. zodpovednosti bola so zamestnan. uzatvorená v rozpore so Zákonníkom práce v súvislosti s jej predmetom.</p>	<p>1. Zrušiť uzatvorenú dohodu o hmotnej zodpovednosti, ktorá je v rozpore so všeobecne záväznými predpismi.</p> <p>2. Aktualizovať Dopravno-prevádzkový poriadok</p>	<p>1. Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom zabezpečí uzavretie dohôd o zrušení dohôd o hmotnej zodpovednosti, v prípadoch, v ktorých sú tieto dohody v rozpore so Zákonníkom práce.</p> <p>2. Riaditeľka Povinnej osoby v spolupráci so zodpovedným zamestnancom vypracuje aktualizovaný vnútorný predpis – Dopravno-prevádzkový poriadok.</p>	<p>riaditeľka MKP</p>	<p>1. do 31.03.2024 2. do 31.03.2024</p>	<p>31.03.2024 (posun termínu do 30.06.2024)</p>	<p>1. V súčasnosti sa uzatvárajú nové dokumenty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dohoda o zverení motorového vozidla do užívania - Dohoda o hmotnej zodpovednosti (palivová karta) - Doklad o zverejní motorového vozidla, (v zmysle vyhl. SÚBP a SBÚ č. 208/1991 Zb. § 7 ods. a) - súčasťou nového tlačiva je

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
							<p>Žiadanka na prepravu SMV, je Protokol o odovzdaní SMV a Protokol o prevzatí SMV</p> <p>Dokumenty tvoria súčasť smernice S_04_2024 Smernica o zabezpečení autoprevádzky.</p> <p>2. <i>Smernica o výkone základnej finančnej kontroly</i> bola vypracovaná v neskoršom termíne a je platná od 31.08.2024 a účinná od 12.09.2024.</p>

4. Informácia o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvaram miestnej kontrolórky za II. polrok 2023

V období od 01.07.2023 do 31.12.2023 v zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov boli ukončené a do miestneho zastupiteľstva predložené nasledovné kontroly:

P.č.	Názov kontroly
1.	Správa z postúpeného podnetu od ÚVO verejného obstarávateľa Kultúrne zariadenia Petržalky.
2.	Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky.
3.	Správa z kontroly vybavovania podnetov na opravy chodníkov, budov a pod. v správe MČ Bratislava-Petržalka.

- Správa č. 1 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 16.09.2023 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 31. október 2023 (podrobnejšie v tabuľke č. 3).
- Správa č. 2 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 12.12.2023 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 31. marec 2024 (podrobnejšie v tabuľke č. 4).
- Správa č. 3 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 12.12.2023, k správe nebolo prijaté žiadne nápravné opatrenie (podrobnejšie v tabuľke č. 5).

Správa z postúpeného podnetu od ÚVO verejného obstarávateľa Kultúrne zariadenia Petržalky

Materiál: 116/2023
 MiZ dňa: 26. 09.2023
 Uznesenie MiZ č.: 180

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
1.	<p><u>Dodatok č. 1 k Zmluve o poskytovaní právnych služieb č. 23/138</u></p> <p>Suma paušálnej odmeny v Dodatku č. 1 vyjadrená číslom je iná ako suma popísaná slovne.</p>	<p>Zverejňovať zmluvy v súlade s Metodickým pokynom pre zverejňovanie zmlúv v CRZ, to znamená: „Zmluva v elektronickej podobe musí zodpovedať podpísanej papierovej verzii zmluvy, avšak zverejnená musí byť bez podpisov, pečiatok a dátumov podpísania“.</p>	<p>K zákazke: <u>Proces obstarania a uzatvorenia zmluvy na právne služby</u> Zverejňovanie originálov zmlúv v súlade s legislatívou a metodikou Centrálného registra zmlúv bez zásahov do originálov.</p>	<p>Úsek obchodu a marketingu</p>	<p>ihneď</p>	<p>31.10.2023</p>	<p>Dňa 20.09.2023 bola zodpovedná osoba, ktorá zverejňuje zmluvy v CRZ⁶, upovedomená e-mailom o predmetnej chybe a bola požiadaná o zverejňovanie originálov zmlúv bez zásahov v súlade s legislatívou a metodikou CRZ.</p>
2.	<p><u>Nedodržanie „Zákona o VO“ a Smernice o postupe pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou“</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Preverenie dokladov zaslaných do výber. konania na zákazku Modernizácia vybavenia kina DK Lúky bolo nedostatočné. 	<ol style="list-style-type: none"> Zabezpečiť preškolenie všetkých zamestnancov na pravidlá obstarávania v súlade s platnou legislatívou. Sledovať všetky dostupné informácie, príručky a podcasty na stránke ÚVO. Postupovať pri výbere dodávateľa v súlade s postupmi a krokmi, ktoré sú zadané v „Zákone o VO“ spoločne pre všetky zákazky (s nízkou hodnotou, 	<ol style="list-style-type: none"> K zákazke: <u>Proces obstarania a uzavretia zmluvy na modernizáciu kina DKL Lúky</u> Vypracovanie PHZ oslovením viacerých subjektov, dôslednejšie vypracovanie výzvy na cenovú ponuku, vrátane kontroly všetkých 	<p>Úsek správy majetku Zamestnanec zabezp. VO</p>	<p>v priebehu roka 2024</p>	<p>31.10.2023</p>	<ol style="list-style-type: none"> Dňa 18.10.2023 boli pracovníci zabezp. VO odborne preškolení. Sledovanie všetkých dostupných informácií, príručiek a podcastov na stránke ÚVO. Vypracovanie PHZ oslovením

⁶ CRZ – Centrálny register zmlúv

Správa z postúpeného podnetu od ÚVO verejného obstarávateľa Kultúrne zariadenia Petržalky

Materiál: 116/2023
 MiZ dňa: 26. 09.2023
 Uznesenie MiZ č.: 180

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<ul style="list-style-type: none"> Zadané údaje v Zápisnici z vyhodnot. ponúk neobsahujú všetky relevantné údaje, ako napr. dátum a čas, do ktorého bolo potrebné do IS EVO nahráť požadované doklady, dátum a čas kedy jednotliví uchádzači tieto doklady nahrali, zoznam dokladov, ktoré mali byť doručené k výberovému konaniu a výsledok preverenia, či boli doručené všetky, atď. 	<p>podlimitné zákazky, nadlimitné zákazky).</p> <p>4. Aktualizovať Prílohu č. 5 k „Smernici o postupe pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou“</p> <p>5. Ku každému obstarávaniu vytvoriť osobitný spis v papierovej podobe, ktorý bude obsahovať všetky dokumenty a korešpond., súvisiacu s obstaraním príslušnej zákazky.</p> <p>6. Spisy archivovať v súlade s registratúrnym poriadkom KZP.</p>	<p>dokladov týkajúcich sa danej zákazky.</p> <p>2. KZP implementuje IS Správa registratúry, ktorý je súčasťou IS SAMO, v ktorom má organizácia ekonomické dokumenty a účtovníctvo.</p>				<p>viacerých subjektov, dôslednejšie vypracovanie výzvy na cenovú ponuku, vrátane kontroly podmienok a všetkých dokladov týkajúcich sa danej zákazky.</p> <p>4. Dodatkom č. 1 k Smernici o postupe pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou bola upravená „Zápisnica z vyhodnotenia ponúk/Záznam z prieskumu trhu.</p> <p>5. Ku každému obstarávaniu je vytvorený osobitný spis v papierovej podobe, ktorý bude obsahovať všetky dokumenty a korešpondenciu súvisiacu</p>

Správa z postúpeného podnetu od ÚVO verejného obstarávateľa Kultúrne zariadenia Petržalky

Materiál: 116/2023
 MiZ dňa: 26. 09.2023
 Uznesenie MiZ č.: 180

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
							s obstarávaním príslušnej zákazky. 6. Spisy sú archivované v súlade s Registratúrnym poriadkom KZP schváleným Štátnym archívom Bratislava. KZP má v pláne implementovať Správu registratúry v IS SAMO, v ktorom vedie organizácia ekonomické dokumenty a účtovníctvo.

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
1.	<p><u>Nesúlad s ustanovením § 5a ods. 9 Zákona o slobode informácií</u> <i>Povinne zverejňovaná zmluva, ktorá sa nezverejňuje v registri, sa zverejňuje na webovom sídle povinnej osoby, ktorá zmluvu uzatvára, a to bezodkladne po uzavretí zmluvy alebo po doručení súhlasu, ak sa na jej platnosť vyžaduje súhlas príslušného orgánu. Ak táto osoba nemá webové sídlo, zmluva sa zverejňuje na webovom sídle jej zriaďovateľa alebo bezodplatne v Obchodnom vestníku.</i> Niektoré nájomné zmluvy za pozemky neboli zverejnené bezodkladne.</p>	Zmluvy zverejňovať stanovenej lehote v súlade so „Zákonom o slobode informácií“.	Referát správy miestneho majetku zabezpečí zverejňovanie zmlúv v súlade so „Zákonom o slobode informácií“ a to bezodkladne po podpise zmluvy, ktoré vykoná poverený zamestnanec.	RSMM	31.03.2023	31.03.2023	Referát správy miestneho majetku zabezpečuje zverejňovanie zmlúv v súlade so „Zákonom o slobode informácií“ a to bezodkladne po podpise zmluvy, ktoré vykoná poverený zamestnanec, momentálne neevidujeme zmluvy, ktoré by boli zverejnené v neskorom termíne.

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
MiZ dňa: 12.12.2023
Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
2.	<p><u>Nesúlady s ustanovením § 7 ods. 1 Zákona o finančnej kontrole a audite:</u></p> <p><i>Základnou finančnou kontrolou je orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej častí so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia.</i></p> <p><u>Nesúlady s čl. 3 ods. 5 a čl. 4 ods. 6 Metodický pokynom č. 2022_01 MEP:</u></p> <p><i>V prípade zmluvy obsahujúcej finančnú operáciu v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ktorá má dopad na rozpočet), pripojí vedúci</i></p>	<p>1. Odporúčame vykonať ZFK na všetkých platných aj budúcich nájomných zmluvách za pozemky založených na finančnom oddelení.</p> <p>2. Odporúčame upraviť znenie čl. 3 ods. 5 v Metodickom pokyne č. 2022_01_MEP ohľadom zabezpečenia finančnej kontroly možnosťou výberu formy vykonania ZFK. (okrem pečiatky obsahujúcej vyjadrenia kompetentných zamestnancov v rámci ZFK aj formu napr. likvidačného listu.)</p>	<p>Na základe podkladu interného riadiaceho aktu – Smernice o základnej finančnej kontrole (ďalej len ZFK), referát správy miestneho majetku zabezpečí ZFK, tak ako bude uvedené v smernici o ZFK platnej pre všetky oddelenia MČ Bratislava-Petržalka, za vykonanie ZFK bude zodpovedný zamestnanec, ktorý zmluvu pripraví a do ktorého agendy bude daná zmluva spadať.</p>	RSMM	31.03.2023	31.03.2023	<p>V zmysle podkladu interného riadiaceho aktu – Smernice o základnej finančnej kontrole (ďalej len ZFK), referát správy miestneho majetku od 01.01.2024 zabezpečuje ZFK, tak ako je uvedené v smernici o ZFK platnej pre všetky oddelenia MČ Bratislava-Petržalka. Za vykonanie ZFK je zodp. zamestnanec, ktorý zmluvu pripraví a do ktorého agendy daná zmluva spadať. K vyhotovenej zmluve je pripojený krycí list, ktorý je potvrdený podpisom povereného zamestnanca zodp. za vytvorenie zmluvy, vedúceho zamest. RSMM, zodpovedného zamest. za rozpočet správy miestneho</p>

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<p>zodpovedného útvaru na jeden z originálov návrhu zmluvy pečiatku, ktorá obsahuje vyjadrenia kompetentných zamestnancov v rámci základnej finančnej kontroly v zmysle § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. Jeden originál zmlúv podpísanej s pečiatkou základnej finančnej kontroly odovzdá vedúci zodpovedného útvaru finančnému oddeleniu.</p> <p>Na origináloch kontrolovaných nájomných zmlúv uložených na finančnom oddelení nie je vykonaná základná finančná kontrola.</p>						majetku a vedúceho finančného oddelenia. Takto vyhotovený rovnopis zmluvy je odovzdaný v počte jeden kus na finančné oddelenie a v počte jeden kus na právne oddelenie.
3.	<p><u>Nesúlad s ustanovením čl. 6 ods. 19 „Zásad hospodárenia“:</u></p> <p><i>Mestská časť alebo správca pri neplnení zmluvných povinností vyplývajúcich</i></p>	Nastaviť postup medzi zodpovednými referátmi tak, aby bolo voči nájomcovi, ktorý porušil podmienky zmluvy konané v zmysle lehôt stanovených v zásadách hospodárenia.	RSMM zabezpečí pravidelnú kontrolu úhrad a plnení zmluvných podmienok, tak aby nedochádzalo k omeškaniu úhrad. Pri zistení porušenia zmluvných podmienok	RSMM	31.03.2023	31.03.2023	RSMM zabezpečuje pravidelnú kontrolu úhrad a plnení zmluvných podmienok, tak aby nedochádzalo k omeškaniu úhrad. Pri zistení porušenia zmluvných podmienok

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<p>z nájomnej zmluvy viac ako tridsať (30) dní (emailom, listom) vyzve nájomcu na plnenie si zmluvných podmienok. V prípade nesplnenia si povinností zo strany nájomcu po dobu ďalších tridsať (30) dní ho mestská časť alebo správca opätovne vyzve na ich plnenie. Po druhej výzve bude mestská časť alebo správca postupovať v súlade s platne uzavretou nájom. Zmluvou a v súlade s § 7 ods. 2 zákona o majetku obcí.</p> <p>Mestská časť nepostupovala pri porušení podmienok zmluvy zo strany nájomcu v zmysle vyššie uvedeného ustanovenia a nekontaktovala nájomcu, ktorý neplnil podmienky zmluvy písomne.</p>		<p>bude kontaktovať nájomcu mailom a súbežne listom. Zakomponovaním notárskej zápisnice do nových zmlúv, rovnako aj plnej moci nájomcu na MČ, na odhlásenie energií v prípade neplnenia si povinností zo strany nájomcu Mestskou časťou, má MČ zato, že spomínané eliminuje vytknuté nedostatky v časti neplnenia si zmluvných podmienok zo strany nájomcu.</p>				<p>je nájomca upovedomený mailom a súbežne listom, zamestnanci referátu správy miestneho majetku sú aj v telefonickom kontakte s nájomcami. Vzhľadom k tomu, že RSMM je dlhodobo poddimenzovaný, zamestnanci vykonávajú kontrolu úhrad na mesačnej /dvojmesačnej báze.</p>
4.	<p><u>Zákon č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých</u></p>	<p>Odpovedať a poskytovať podklady kontrole obratom, respektíve v stanovenom termíne.</p>	<p>Referát správy miestneho majetku vykoná maximálnu súčinnosť pri kontrole ÚMK a</p>	RSMM	31.03.2023	31.03.2023	<p>RSMM sa snaží vykonávať maximálnu súčinnosť pri kontrole ÚMK a dodržiavaní</p>

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<p><u>zákonov § 21⁷ ods. 3 písmeno b) a c)</u></p> <p>Povinnosť predložiť požadované podklady k výkonu kontroly povinnou osobou nebola dodržaná.</p>		<p>dodržiavanie požadovaných lehôt, v prípade, že lehotu nebude možné splniť požiada o predĺženie lehoty.</p>				<p>požadovaných lehôt, rovnako aj byť súčinný k ostatným oddeleniam a referátom v rámci MÚ. Vzhľadom k rozsiahlej agende, a s prihliadnutím k aktuálnemu počtu zamestnancov v rámci RSMM a to aj z dôvodu odchodu zamest. a čerpania PN to v poslednom období nebolo možné dodržat'.</p>
5.	<p><u>Nesúlad s ustanovením nájomných zmlúv – Nájomné a spôsob platenia</u></p> <p><i>V zmysle čl. IV ods. 1.2 je ročné nájomné za predmet nájmu vo výmere 5 033 m² predstavuje sumu 35 231,00</i></p>	<p>Postupovať v zmysle jednotlivých ustanovení nájomných zmlúv (uplatnenie pokuty, dodržiavanie termínov úhrad).</p>	<p>Referát správy miestneho majetku bude pri zistených porušeníach zmluvných podmienok postupovať v zmysle jednotlivých ustanovení nájomných zmlúv tak, aby boli uplatnené všetky možné</p>	RSMM	31.03.2023	31.03.2023	<p>RSMM pri zistených porušeníach zmluvných podmienok postupuje v zmysle jednotlivých ustanovení nájomných zmlúv, tak aby boli uplatnené všetky</p>

⁷ § 21

- (3) Povinná osoba pri vykonávaní administratívnej finančnej kontroly, finančnej kontroly na mieste alebo auditu je povinná
- predložiť v lehote určenej oprávnenou osobou alebo prizvanou osobou vyžiadané originály alebo úradne osvedčené kópie dokladov, písomností, záznamov dát na pamäťových médiách prostriedkov výpočtovej techniky, ich výpisov, výstupy, vyjadrenia, informácie, dokumenty a iné podklady súvisiace s administratívnou finančnou kontrolou, finančnou kontrolou na mieste alebo auditom a vydať jej na vyžiadanie písomné potvrdenie o ich úplnosti a umožniť oprávnenej osobe alebo prizvanej osobe vyhotovovať si kópie týchto podkladov,
 - poskytnúť súčinnosť oprávnenej osobe alebo prizvanej osobe.

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<p><i>Eur, ktoré sú nájomcovia povinní uhrádzať ročne do 15. januára príslušného kalendárneho roku na účet prenajímateľa.</i></p> <p><i>Zároveň v zmysle čl. IV ods. 3. v prípade neuhradenia nájomného, alebo jeho časti v stanovenej lehote, sú povinní nájomcovia zaplatiť prenajímateľovi zmluvnú pokutu vo výške 0,05% z dlžnej sumy za každý deň omeškania.</i></p> <p>Pri spoločnosti Združenie - Obslužná komunikácia Panónska sa eviduje nedoplatok vo výške 109 832,95 Eur. Vyjadrenie k nedoplatku nebolo predložené. Z uvedenej sumy nie je jednoznačné, či zahrňuje aj zmluvnú pokutu v zmysle čl. IV. ods. 3 pôvodnej nájomnej zmluvy.</p>		záonné sankcie vyplývajúce zo zmluvy.				možné zákonné sankcie vyplývajúce zo zmluvy. Do zmlúv boli zakomponované notárske zápisnice, ktoré nám umožňujú rýchlejšie vypratanie priestoru ako v minulom období. Rovnako, kontrole úhrad

Doplnenie zistení zo správy:

Otázka ÚMK: z kontroly nájmu pozemkov sme nadobudli podozrenie, že v budove prenajatej Dunajklubom Kamzík bývajú fyzické osoby. Boli ste túto skutočnosť overiť osobne? Čo ste zistili?

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
-------------	-----------------------------	-----------------	------------------------------------	------------------	--------------------------------------	--	---------

Odpoveď RSMM:

Osobne sme túto skutočnosť na mieste nepreverovali. Nižšie uvedené skutočnosti poskytol referátu správy miestneho majetku predseda OZ.

K samotnému zisteniu ohľadne podozrenia z bývania dvoch fyzických osôb sa nájomca vyjadril tak, že túto skutočnosť potvrdil. Jedná sa o 70 ročnú bývalú zamestnankyňu predchádzajúceho vlastníka budovy, ktorá nadobudla právo na užívanie bytu z titulu pracovného pomeru ako správkyňa (spolu s ňou užíva byt aj jej invalidný syn). Hoci nájomca s nimi nemá uzatvorenú zmluvu, vzhľadom na skutočnosť, že dotyčná byt užíva od 80 – tých rokov, nájomca užívanie bytu toleruje a aktívne jej právo nerozporuje.

Predmetom nájomnej zmluvy sú pozemky, pričom vlastníkom stavby lodenica súp. č. 2389, postavenej na pozemku parc. reg. CKN č. 5229/1, zapísanej na LV č. 2807, k. ú. Petržalka je samotný nájomca. Hoci pozemok, na ktorom je budova lodenice postavená je predmetom nájmu, jeho účel využitia je z povahy veci obmedzený existenciou samotnej stavby. Budova stojaca na predmetnom pozemku je kolaudovaná v 70 rokoch, nájomca ju nadobudol do vlastníctva bezodplatne v roku 1998, potom ako sa organizačne odčlenil od pôvodného vlastníka. Z uvedeného vyplýva, že popísaný skutkový stav trval už v čase uzavretia nájomnej zmluvy.

ZDRUŽENIE - Obslužná komunikácia Panónska

K uvedenej pohľadávke nechal RSMM vypracovať interné posúdenie právneho stavu právnym referátom, ktorý dospel k nižšie uvedenému:

Definovaný účel nájmu: vybudovanie komunikácie, chodníkov a parkovísk zabezpečujúcich užívanie budov, ktoré nájomcovia stavali na susedných pozemkoch, a vykonanie sadovníckych a terénnych úprav.

Zmluva je uzavretá na dobú určitú do 31.12.2039.

V zmysle čl. VI. (Skončenie nájmu), môže zmluva zaniknúť niektorým z nasledovných spôsobov:

- uplynutím doby,
- dohodou,
- doručením ftkp. Zmluvy o bezodplatnom prevode stavebného objektu medzi nájomcami a HI.m.SR BA,
- odstúpením od zmluvy,
- výpoveďou mestskej časti.

Z obsahu zmluvy možno vyvodiť, že vôľou strán bolo určitým spôsobom „zabezpečiť“ plnenie povinnosti nájomcov bezodplatne previesť vlastnícke právo k stavebným objektom na prenajatých pozemkoch na vlastníka pozemkov, t.j. HI. m. SR BA, a teda, aby nájom pozemkov trval aj po naplnení definovaného účelu zmluvy (čl. II.) a právoplatnosti kolaudačného rozhodnutia stavebných objektov (viď. Článok IV. ods. 1.2. zmluvy – platenie nájomného aj po právoplatnosti kolaudačného rozhodnutia).

Na základe uvedeného výkladu dospel právny referát k záveru, že nájom naďalej trvá a nájomcovia sú povinní platiť nájomné. Hospodársky účel a cieľ nájomnej zmluvy naplnený nebol.

Správa z kontroly vybraných nájomných zmlúv za pozemky

Materiál: 189/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 245

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
<p>Na tomto tvrdení nič nemení skutočnosť, že hlavné mesto Bratislava a nájomcovia k dnešnému dňu neuzavreli zmluvu o bezodplatnom prevode pozemkov, pričom hlavné mesto Bratislava požiadalo mestskú časť Bratislava-Petržalka o stanovisko k prevzatíu dotknutých stavebných objektov do správy mestskej časti. Mestská časť je pasívna v zaslaní stanoviska k prevzatíu objektov do svojej správy. Nájomná zmluva však mestskú časť nezaväzuje k určitému konaniu vo vzťahu k uzavretiu zmluvy (o bezodplatnom prevode ...), ktorej doručenie mestskej časti by malo za následok zánik predmetnej nájomnej zmluvy. Na základe uvedeného bolo konštatované, že mestská časť má nárok na zaplatenie nájomného na základe predmetnej nájomnej zmluvy.</p> <p>Vzhľadom na očakávanú výšku súdnych trov mestská časť uprednostňuje mimosúdne rokovania. V priebehu januára došlo k úhrade dlžnej sumy 30 450,57 Eur. Ďalšie informácie vieme poskytnúť po rokovaní s dlžníkom. Termín rokovania závisí od rozsahu účastníkov rokovaní na strane dlžníka (zo záväzkov voči tretím osobám sú účastníci združenia zaviazaní spoločne a nerozdielne) a výstupu z rokovaní s hlavným mestom o správe majetku, ktorý by mal odstrániť rozpory v názoroch na podmienky preberania majetku hlavným mestom do správy mestskej časti.</p> <p>Nájomná zmluva č. 08-37-2010 s P&P HOCKEY SPORTS, s.r.o</p> <p>K zisteniu, že „v súčasnosti sa uvedený areál využíva na rôzne tréningy volejbalu, ktoré nie sú v súlade s účelom nájmu“, sme vo vzťahu k nájomcovi nevykonali doposiaľ žiadny úkon. V uvedenom prípade zvažujeme ďalší postup, ktorý bude podmienený výsledkom interných rokovaní viacerých organizačných útvarov tunajšieho miestneho úradu, ktorých predmetom je architektonicko-krajinárska štúdia pre areál Draždiak, ktorej ambíciou je riešiť situáciu areálu Draždiak komplexne. Štúdia zasahuje aj do pozemkov, ktoré nie sú v správe mestskej časti, v dôsledku čoho máme záujem na majetkovom usporiadaní územia v prospech mestskej časti. To sa týka aj pozemkov, ktoré sú súčasťou areálu objektu bývalej ZŠ Tematínska. Mestská časť rokuje s hlavným mestom o možnosti nadobudnutia pozemkov priamo do vlastníctva. Jedná sa aj o pozemky bezprostredne susediace s parc. reg. CKN č. 2844/28, ktorých hranice sa však nezhodujú s hranicami pozemku v čase uzavretia predmetnej nájomnej zmluvy. Následne bude rokovať s nájomcami o podmienkach úpravy nájomných vzťahov.</p> <p>Nájomná zmluva č. 08-39-2017 s Develop BS, s.r.o</p> <p>K nedoplatku vo výške 2 006,13 Eur uvádzame, že uznesením č. 314 zasadnutia MiZ zo dňa 23.04.2024 poslanci neschválili mimosúdne urovanie sporov, medzi ktorými je i spor vedený na Mestskom súde Bratislava III, sp. zn. B1-2Cbi/33/2021, ktorého predmetom sú popreté podmienené pohľadávky (konanie o určenie popretej pohľadávky). Mestská časť si v ňom uplatňuje podmienenú pohľadávku vo výške 687 390,00,00 EUR voči úpadcovi za zvýhodnené nájomné v nadväznosti na nájomnú zmluvu č. 08-39-2017 zo dňa 17.08.2017.</p>							

Kontrola vybavovania podnetov na opravy chodníkov, budov a pod. v správe MČ Bratislava-Petržalka							
Materiál č.: 190/2023 MiZ dňa: 12.12.2023 Uznesenie MiZ č.: 246							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
1.	<p><u>Zákon č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov § 21⁸ ods. 3 písmeno b) a c)</u></p> <p>Povinnosť predložiť požadované podklady k výkonu kontroly povinnou osobou. K výkonu kontroly nebol poskytnutý plán opráv na rok 2022 a rok 2023, čím povinná osoba nedodrжала Zákon o finančnej kontrole a audite, v zmysle ktorého má povinná osoba predložiť vyžadované dokumenty a zároveň poskytnúť súčinnosť pri výkone kontroly.</p>	Odpovedať a poskytovať podklady kontrole obratom, respektíve v stanovenom termíne.	„So záverom kontroly súhlasím vo všetkých bodoch správy. Z vašich zistení vyplýva, že vedúci Referátu investičných činností, nekonal v zmysle Zákona č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov §21 ods. 3 písmeno b) a c), keď na opakované výzvy zo strany útvaru miestneho kontrolóra neposlal požadované podklady a to konkrétne plán opráv na roky 2022 a 2023, alebo inú informáciu vysvetľujúcu dôvod nezaslania požadovaného dokumentu, napríklad	Zástupca prednostu	Nebol stanovený	Nebola stanovená	Prebehlo po podpise návrhu správy z vykonanej kontroly.

⁸ § 21

- (3) Povinná osoba pri vykonávaní administratívnej finančnej kontroly, finančnej kontroly na mieste alebo auditu je povinná
- b) predložiť v lehote určenej oprávnenou osobou alebo prizvanou osobou vyžadované originály alebo úradne osvedčené kópie dokladov, písomností, záznamov dát na pamäťových médiách prostriedkov výpočtovej techniky, ich výpisov, výstupy, vyjadrenia, informácie, dokumenty a iné podklady súvisiace s administratívnou finančnou kontrolou, finančnou kontrolou na mieste alebo auditom a vydať jej na vyžiadanie písomné potvrdenie o ich úplnosti a umožniť oprávnenej osobe alebo prizvanej osobe vyhotovovať si kópie týchto podkladov,
 - c) poskytnúť súčinnosť oprávnenej osobe alebo prizvanej osobe.

Kontrola vybavovania podnetov na opravy chodníkov, budov a pod. v správe MČ Bratislava-Petržalka

Materiál č.: 190/2023
 MiZ dňa: 12.12.2023
 Uznesenie MiZ č.: 246

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
			<p><i>informáciu o tom, že daným dokumentom nedisponuje, pretože nebol spracovaný. Vaše odporúčanie „Odpovedať a poskytovať podklady kontrole obratom, respektíve v stanovenom termíne“, berieme na vedomie a do budúca vykonáme nápravu. Toho času, bol vedúci Referátu investičných činností ústne informovaný dňa 15.11.2023 o zistení ÚMK, jeho odporúčaní a prípadných budúcich dopadoch, ak dôjde k opakovanému porušeniu vyššie uvedeného zákona. Zároveň bol vedúci pracovník vyzumený aj e-mailom.“</i></p>				