

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dňa 23. septembra 2025

Materiál číslo: 78/2025

**Informácia o plnení prijatých opatrení
z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky
MČ Bratislava-Petržalka za rok 2024 a starších kontrol.**

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

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

Informáciu o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Petržalka za rok 2024 a starších kontrol.

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:

- prehľad o plnení nápravných opatrení z ukončených kontrol v roku 2024,
- prehľad o plnení nápravných opatrení z ukončených kontrol, ktorých plnenie prešlo až do roku 2024.

3. Informácia o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky za I. polrok 2024, respektíve tých, ktorých plnenie stále prebiehalo.

V období od 01.01.2024 do 30.06.2024 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.	Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.
2.	Správa o kontrole prevodov nehnuteľného majetku MČ Bratislava-Petržalka za rok 2023.
3.	Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.
4.	Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.

- Správa č. 1 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 06.02.2024. Plnenie nápravných opatrení je uvedené v tabuľke č. 1
- Správa č. 2 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 06.02.2024. Ide o zákonom stanovenú povinnosť preveriť predaje majetku, „*ktorého všeobecná hodnota majetku prevýšila 20 000 Eur*“. Požiadavka preveriť predaj majetku každý rok vyplynula z novely zákona Slovenskej národnej rady č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov, ktorý doplnil zákon Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Z preverenia nevyplynuli žiadne zistenia nakoľko MČ Bratislava-Petržalka v roku 2024 nepredala žiadny majetok nad 20 tisíc Eur.
- Správa č. 3 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 25.06.2024. Správa nebola zobratá na vedomie, nakoľko MiZ nebolo uznášaniaschopné.
- Správa č. 4 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 25.06.2024. Správa nebola zobratá na vedomie, nakoľko MiZ nebolo uznášaniaschopné.

Do plnenia nápravných opatrení I. polroka 2024 prešla opätovne

Kontrola dodržiavania interných smerníc na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka na obdobie od 1. januára 2022 do 30. júna 2022, ktorá bola predložená na rokovanie MiZ² dňa 14.03.2023. Termín splnenia všetkých nápravných opatrení zo správy bol do 31. decembra 2023. (podrobnejšie v tabuľke č. 2).

¹ SNR – Slovenská národná rada

² MiZ = Miestne zastupiteľstvo

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
Materiál č.: 23/2024 MiZ dňa: 06.02.2024 Uznesenie MiZ č. : 252							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
A. Funkcia zodpovednej osoby							
1.	Nesúlad s § 7 ods. 1 Zákona o finančnej kontrole a audite. „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“. Na zmluve č. 175/2022 nebola vykonaná ZFK.	Dôsledne dodržiavať ustanovenia Zákona o finančnej kontrole a audite.	Dôsledne dodržiavať ustanovenia zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite pri výkone finančnej kontroly.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	Nebolo zaslané.
2.	Nesúlad s § 7 ods. 2 a 3 Zákona o finančnej kontrole a audite. (2) „Základnú finančnú kontrolu vykonáva štatutárny orgán orgánu verejnej správy alebo ním určený vedúci zamestnanec orgánu verejnej správy ¹⁶) a zamestnanec zodpovedný za rozpočet, verejné	Dôsledne dodržiavať ustanovenia Zákona o finančnej kontrole a audite.	Dôsledne dodržiavať ustanovenia zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite pri výkone finančnej kontroly.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	Nebolo zaslané.

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
	<p>obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti podľa povahy finančnej operácie alebo jej časti podľa rozhodnutia štatutárneho orgánu verejnej správy“.</p> <p>(3) „Osoby podľa odseku 2 vykonávajúce základnú finančnú kontrolu potvrdzujú na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou súlad so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 uvedením svojho mena a priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly a vyjadrenia, či</p> <p>a) je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať,</p> <p>b) vo finančnej operácii alebo jej časti možno pokračovať alebo nemožno pokračovať alebo</p> <p>c) poskytnuté plnenie treba vymáhať alebo poskytnuté plnenie nie je potrebné vymáhať, , ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala“.</p> <p>Na vykonanej ZFK Zmluvy č. 015/2018 absentujú mená a priezviská osôb,</p>						

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
	<p>ktoré vykonali ZFK a ich vyjadrenia.</p> <p>Na vykonanej ZFK Zmluvy č. 2014/2023 absentujú mená a priezviská osôb zodpovedných za rozpočet, ich vyjadrenia a vyjadrenia zamestnancov Právneho referátu.</p>						
B. Informačná povinnosť MČ Bratislava-Petržalka voči zamestnancom							
3.	<p>Nesúlad s čl. 13⁵ Nariadenia GDPR.</p> <p>Dokument <i>Oboznámenie dotknutej osoby</i> podpísalo 54 % zamestnancov MiÚ v TPP a 12% zamestnancov v OPP.</p>	<p>Zabezpečiť podpis dokumentu <i>Oboznámenie dotknutej osoby</i> všetkými zamestnancami MiÚ, ktorí sú aktuálne v TPP a OPP.</p>	<p>Zabezpečiť podpis dokumentu <i>Oboznámenie dotknutej osoby</i> všetkými zamestnancami MiÚ, ktorí sú aktuálne v TPP a OPP.</p>	MiÚ	31.05.2024	<p>31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024</p>	<p>Nakoľko Úrad na ochranu osobných údajov Slovenskej republiky (ďalej len „UOOÚ“) pri kontrole uviedol „<i>Kontrolovaná osoba požaduje od zamestnancov, aby sa oboznámili s informáciami o spracúvaní ich osobných údajov a podpisom jej to potvrdili, čo kontrolný orgán nepovažuje za vhodný postup.</i>“</p> <p>Informačnú povinnosť si MČ plní viacerými spôsobmi:</p> <p>1) informácie o spracúvaní osobných údajov sú zverejnené na webovej stránke www.petrzalka.sk/ochranaudajov (v dolnej časti sú zvlášť uvedené informácie pre zamestnancov)</p> <p>2) informácie o spracúvaní osobných údajov sú zverejnené na nástenkách referátu personálnych činností a miezd a na referáte administratívnej a rozpočtovej agendy (pre zamestnancov na O. Štefanku 2),</p>

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
							<p>3) informácie o spracúvaní osobných údajov v tlačenej forme (bez podpisovania) sa novým (aj súčasným) zamestnancom poskytujú na referáte personálnych činností a miezd</p> <p>4) vytvorený priečinok v SHARE kde sú rovnako informácie pre zamestnancov</p> <p>5) zamestnanci boli emailom zo dňa 28.08.2024 znovu informovaní o tom, kde nájdú informácie o spracúvaní svojich osobných údajov</p> <p>6) v emaily, ktorý zasiela zodpovedná osoba ohľadom školenia k ochrane osobných údajov sa uvádzajú informácie, o tom, kde zamestnanci nájdú informácie o spracúvaní svojich osobných údajov</p> <p>Keďže sú tieto informácie on line a aj v tlačenej podobe, každý zamestnanec má k nim prístup a to k informáciám, ktoré sú v čase aktualizované.</p>
C. Záväzok mlčanlivosti							

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
4.	<p>Nesúlad s ustanovením § 79 ods. 2 Zákona o ochrane OÚ.</p> <p>„Prevádzkovateľ a sprostredkovateľ je povinný zaviazat' mlčanlivosťou o osobných údajoch fyzické osoby, ktoré prídu do styku s osobnými údajmi u prevádzkovateľa alebo sprostredkovateľa“.</p> <p>Dokument <i>Mlčanlivosť</i> podpísalo 54 % zamestnancov MiÚ v TPP a 12% zamestnancov v OPP.</p>	Zabezpečiť podpísanie dokumentu <i>Mlčanlivosť</i> všetkými zamestnancami MiÚ v TPP a OPP.	Zabezpečiť podpísanie dokumentu <i>Mlčanlivosť</i> všetkými zamestnancami MiÚ v TPP a OPP.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	<p>Samostatný dokument „Mlčanlivosť“ sa s novým typom dokumentácie prestal používať. Povinnosť prevádzkovateľa zaviazat' svojich zamestnancov je splnená nasledovne:</p> <p>1) Dokument „Poverenie a poučenie na spracúvanie osobných údajov“, vyprodukované z aplikácie appGDPR obsahuje aj ustanovenie o mlčanlivosti.</p> <p>2) Do pracovných zmlúv aj do dohôd o výkone práce mimo pracovný pomer je vložená veta: „Zamestnanec je povinný zachovávať mlčanlivosť o osobných údajoch, s ktorými príde do styku u zamestnávateľa, pričom táto povinnosť trvá aj po skončení pracovného pomeru.“</p> <p>3) Povinnosť mlčanlivosti vyplýva aj z čl. 4 Smernice o ochrane osobných údajov 11/2025.</p>
D. Podmienky vyjadrenia súhlasu							

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
5.	<p>Nesúlad s ustanovením čl. 7 ods. 1 Nariadenia GDPR.</p> <p>„Ak je spracúvanie založené na súhlase, prevádzkovateľ musí vedieť preukázať, že dotknutá osoba vyjadrila súhlas so spracúvaním svojich osobných údajov“.</p> <p>Dokument Súhlas so spracovaním osobných údajov podpísalo 54 % zamestnancov MiÚ v TPP a 12% zamestnancov v OPP.</p>	Zabezpečiť podpísanie dokumentu <i>Súhlas so spracovaním osobných údajov</i> všetkými zamestnancami MiÚ v TPP a OPP.	Zabezpečiť podpísanie dokumentu <i>Súhlas so spracovaním osobných údajov</i> všetkými zamestnancami MiÚ v TPP a OPP.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	Po prehodnotení právnych základov, sa generálne súhlasy zamestnancom nedávajú podpisovať, a súhlasy sú riešené ad hoc podľa agendy.
E. Poverenie oprávnených osôb							
6.	<p>Nesúlad s ustanovením čl. 32 ods. 4 Nariadenia GDPR.</p> <p>„Prevádzkovateľ a sprostredkovateľ podniknú kroky na zabezpečenie toho, aby každá fyzická osoba konajúca na základe poverenia prevádzkovateľa alebo sprostredkovateľa, ktorá má prístup k osobným údajom, spracúvala tieto údaje len na základe pokynov prevádzkovateľa s výnimkou prípadov, keď sa to od nej vyžaduje podľa práva Únie alebo práva členského štátu“.</p>	Zabezpečiť podpísanie dokumentu <i>Poverenie oprávnenej osoby</i> všetkými oprávnenými osobami – zamestnancami MiÚ v TPP a OPP.	Zabezpečiť podpísanie dokumentu <i>Poverenie oprávnenej osoby</i> všetkými zamestnancami (ako oprávnenými osobami) MiÚ v TPP a OPP vrátane zamestnancov majúcich prístup ku KIS.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	Zamestnanci, ktorí v rámci svojej pracovnej činnosti prichádzajú do styku s osobnými údajmi majú udelené poverenie na spracúvanie osobných údajov, a to bez ohľadu na to, že ide o zamestnancov v TPP alebo OPP.

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
	Dokument <i>Poverenie oprávnenej osoby</i> podpísalo 91 % oprávnených osôb – zamestnancov MiÚ v TPP.						
F. Vzdelávanie oprávnených osôb							
7.	<p><u>Nesúlad s bodom č. 16 metodiky Úradu na ochranu osobných údajov – „30 krokov súladu s novou právnou úpravou ochrany osobných údajov“</u></p> <p><i>Prevádzkovateľ zabezpečí pravidelné vzdelávanie zamestnancov v oblasti ochrany osobných údajov, a to s cieľom priebežného zvyšovania povedomia o danú problematiku aspoň v intervale 0,5 – 1 roka a vždy pri nástupe do zamestnania.</i></p>	Odporúčame bezodkladne uskutočniť nápravu pri nepreškolených zamestnancoch pracujúcich s osobnými údajmi, tzv. oprávnenými osobami a dodržiavať predmetné metodické odporúčanie.	Bezodkladne uskutočniť preškolenie nepreškolených zamestnancov (ako oprávnených osôb) pracujúcich s osobnými údajmi a dodržiavať bod č. 16 metodiky Úradu na ochranu osobných údajov – „30 krokov súladu s novou právnou úpravou ochrany osobných údajov“.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	Zamestnanci, ktorí spracúvajú osobné údaje sú školení prostredníctvom on line školenia, pričom automaticky po 1 roku im prichádza pozvánka na preškolenie. V osobitných prípadoch tiež prebieha aj osobné školenie.
G. Spracovateľské činnosti MČ Bratislava-Petržalka							
G. 1. Kamerový systém							
8.	<p><u>Nesúlad s čl. 13 Nariadenia GDPR 1)</u></p> <p>Nálepka KIS neobsahuje povinné informácie, v jednom prípade nie je umiestnená na vhodnom mieste (na bočnej stene pri turnikete). Pri vchode do monitorovaného priestoru nie je umiestnená informácia druhej vrstvy.</p> <p>2) nesúlad medzi informačnou povinnosťou</p>	<p>1) Zabezpečiť prvú a druhú vrstvu informačnej povinnosti pre KIS v budove MiÚ v súlade s čl. 13 Nariadenia GDPR a odsúhlasiť ich spoločnosťou osobnyudaj.sk.</p> <p>2) Zosúladiť informačnú</p>	Opraviť informáciu na nálepke KIS o kontaktných údajoch zodpovednej osoby a zosúladiť informačnú povinnosť pre KIS na webovom sídle www.petrzalka.sk s listinnou dokumentáciou KIS. Umiestniť druhú informačnú vrstvu pri vchode do monitorovacieho priestoru	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	V budove Technopol sa nachádzajú tabuľky na dvoch vstupoch a to napravo pri vstupe do časti určenej pre mestský úrad a druhá pri vstupe do časti za turniketom. Nálepky obsahujú údaje o prevádzkovateľovi, zodpovednej osobe, účele spracúvania, dobe spracúvania, právach dotknutej osoby. Je na nich uvedený link aj QR kód s odkazom na web prevádzkovateľa, časť ochrana

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
	na webovom sídle MČ spracúvanou spoločnosťou osobnyudaj.sk, týkajúcou sa KIS – <i>Bezpečnosť, ochrana majetku, života a zdravia a medzi Bezpečnostnou dokumentáciou - časť projekt a posúdenie vplyvu na ochranu OÚ pre KIS a Záznamami o spracovateľských činnostiach v informačnom systéme pre KIS</i> vypracovaných spoločnosťou osobnyudaj.sk.	povinnosť pre KIS na webovom sídle www.petrzalka.sk s listinnou dokumentáciou KIS.	v podobe fyzického dokumentu.				údajov, kde sú uvedené okrem iného práva dotknutej osoby či informácie ku spracúvaniu osobných údajov kamerovým systémom. V rámci úradnej tabule vo vestibule Technopolu sú v tlačenej podobe informácie z webovej stránky týkajúcej sa priestoru Technopolu.
9.	<u>Nesúlad s čl. 6 ods. 1 písm. f) Nariadenia GDPR.</u> „Spracúvanie je nevyhnutné na účely oprávnených záujmov, ktoré sleduje prevádzkovateľ alebo tretia strana, s výnimkou prípadov, keď nad takýmito záujmami prevažujú záujmy alebo základné práva a slobody dotknutej osoby, ktoré si vyžadujú ochranu osobných údajov, najmä ak je dotknutou osobou dieťa“. Útvaru miestnej kontrolórky neboli predložené testy proporcionality spracúvania OÚ na účel	Vykonať a zdokumentovať testy proporcionality spracúvania OÚ na účel oprávneného záujmu v IS „Kamerový informačný systém“.	Opraviť písomnú dokumentáciu týkajúcu sa určenia právneho základu pre KIS od zodpovednej osoby osobnyudaj.sk a zosúladiť ju s dokumantami DPIA a informačnou povinnosťou.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	Prevádzkovateľ spracúva osobné údaje v kamerovom informačnom systéme na základe podľa čl. 6 ods. 1 písm. e) Nariadenia GDPR, a teda spracúvanie je nevyhnutné na splnenie úlohy realizovanej vo verejnom záujme alebo pri výkone verejnej moci zverenej prevádzkovateľovi. V novembri 2024 bolo vypracované nové kompletne posúdenie vplyvu na ochranu osobných údajov a analýza rizík.

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
	oprávneného záujmu v IS „KIS“.						
G. Spracovateľské činnosti MČ Bratislava-Petržalka							
G. 2. GPS – lokalizácia mobilov							
10.	<p><u>Nesúlad s čl. 6 ods. 117 Nariadenia GDPR.</u></p> <p>MČ spracúva osobný údaj „GPS lokalizácia“ počas práce zamestnanca na Home Office, napriek tomu, že nedisponuje primeraným právnym základom na spracúvanie tohto údaje.</p>	Vypnúť GPS lokalizáciu počas práce zamestnanca na Home Office.	Vyžiadať si stanovisko od zodpovednej osoby vo veci spracúvania údajov o GPS lokalizácii zamestnancov na účely výkonu práce formou Home Office a následne zabezpečiť primeraný právny základ na spracúvanie údajov o lokalizácii zamestnancov alebo vypnúť GPS lokalizáciu počas práce zamestnanca na Home Office.	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	<p>ÚOOÚ v rámci konania určil, že spracúvanie na základe zákona – Zákonník práce, pre GPS lokalizáciu zamestnancov pre účely evidencie pracovného času nie je dostatočný právny základ. ÚOOÚ v odôvodnení rozhodnutia uvádza: „<i>Zákonník práce prevádzkovateľovi neukladá povinnosť ani nedáva možnosť (oprávnenie), aby v súvislosti s evidenciou pracovného času spracúval aj iné údaje ako údaje o čase začatia, prerušenia a ukončenia práce Na predmetnú spracovateľskú operáciu teda prevádzkovateľ musí disponovať iným právnym základom uvedeným v čl. 6 ods. 1 Nariadenia.</i>“</p> <p>Na základe tohto rozhodnutia bolo monitorovanie GPS ukončené.</p> <p>V súčasnosti sa uskutočňujú kroky, aby bol určený iný právny základ.</p>
H. Sprostredkovateľské zmluvy							
11.	V Spracovateľských činnostiach MČ v časti „Dochádzkový systém elektronicky“ nie je	Doplniť do Spracovateľských činností MČ v časti „Dochádzkový systém elektronicky“	Doplniť do Spracovateľských činností MČ v časti „Dochádzkový systém elektronicky“	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	V rámci informačnej povinnosti pre zamestnancov je spoločnosť BIOMETRIC, spol. s r. o. uvedená ako sprostredkovateľ.

Čiastková správa z kontroly ochrany osobných údajov zamestnancov, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
	uvedený sprostredkovateľ BIOMETRIC, spol. s r. o.	spostredkovateľa BIOMETRIC, spol. s r. o.	spostredkovateľa BIOMETRIC, spol. s r. o.				
		Bez odporúčania.	Zrušiť interné riadiace akty, ktoré boli nahradené dokumentáciou vypracovanou zodpovednou osobou – osobnyudaj.sk	MiÚ	31.05.2024	31.05.2024 lehota predĺžená do 31.08.2024	

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	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení
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 posun termínu do 31.08.2024 posun termínu do 31.12.2024 posun termínu do 30.06.2025
Plnenie k 30.06.2024						
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 <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 Zároveň k 01.06.2024 boli z dôvodu právnej istoty zrušené interné riadiace akty ³ (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 kontroly bolo zrušených 5 smerníc, 1 príkaz starostu a boli nahradené novými smernicami. <ul style="list-style-type: none"> • 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

Plnenie k 30.06.2025
<ul style="list-style-type: none"> • Poriadok odmeňovania – Dňa 13.06.2025 nadobudol účinnosť Dodatok č. 1 ku Kolektívnej zmluve na rok 2025, ktorý v bode 3 uvádza: „Charakteristika stupňov náročnosti práce na pracovnú činnosť ako dokument s názvom „Katalóg pracovných pozícií“ a rozpätie možnej zmluvnej mzdy ustanovené pre príslušný stupeň náročnosti práce pracovného miesta ako dokument s názvom „Stupeň náročnosti práce pracovného miesta“ budú tvoriť Prílohy tohto Poriadku odmeňovania po ich dohodnutí zmluvnými stranami v súlade s ustanovením § 119 ods. 2 a ods. 3 Zákonníka práce mimo tohto procesu kolektívneho vyjednávania na základe individuálnej vôle zmluvných strán s odkazom na príslušnú judikatúru. Nesplnené • 2017_01_POR Podpisový poriadok – Na základe informácií z právneho referátu bude predmetný poriadok vydaný do 30.06.2026. Nesplnené • Pracovný poriadok – bol aktualizovaný a je účinný od 01.02.2024. Aktualizované, avšak následne prebehla kontrola dodržiavania pracovného poriadku z ktorej vyplynuli nápravné opatrenia (bližšie v tabuľke č. 4) • IRA_2016_01_POR+P_01_2016+F_01-10_2016 Registratúrny poriadok miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Petržalka – Registratúrny poriadok bol aktualizovaný a je účinný od 01.09.2024 Aktualizované • IRA_2015_04_SME Smernica o vymáhaní pohľadávok a nepeňažných plnení - Na základe informácií z finančného oddelenia – referátu účtovníctva bude predmetná smernica vydaná do 30.09.2026. Nesplnené • IRA_2018_01_SME Smernica o elektronickom obehu vybraných účtovných dokladov – Na základe informácií z finančného oddelenia – referátu účtovníctva bude predmetná smernica vydaná do 30.09.2025. Nesplnené • IRA_2018_02_SME+P_01 – P_02_2018+F_01 – F_08_2018 Smernica na organizovanie prevádzky a používanie osobných motorových vozidiel zamestnávateľa a osobných motorových vozidiel zamestnávateľa na pracovné účely na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka – Zrušené smernicou o zabezpečení autoprevádzky č. 1/2023/SME. Aktualizované • IRA_2021_03_SME Smernica upravujúca postup zamestnávateľa pri zabezpečovaní stravovania – Na základe informácií z referátu personálnych činností a miezd bude predmetná smernica vydaná do 31.12.2025. Nesplnené • Príkaz starostu č. 3/2008 smernica o vymáhaní spôsobenej škody a škodovej komisii – Zrušené smernicou o vymáhaní spôsobenej škody a škodovej komisii č. 22/2024/SME. Aktualizované • Príkaz starostu č. 2/2008 o evidencii zmlúv o nájme bytu a zmlúv o prevzatí dlhu a jeho splatení – Na základe informácií z právneho referátu bude do 31.12.2025 vydaná nová smernica o jednotnom postupe pri uzatváraní, centrálnej evidencii a zverejňovaní zmlúv ktorá bude aj riešiť otázku zmlúv o nájme bytov a zastreší aj predmetný príkaz starostu. Nesplnené • Príkaz starostu č. 4/2011 Smernica, ktorou sa upravuje postup pri podávaní, vybavovaní a archivovaní žiadostí o informáciu v zmysle zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám – Zrušené smernicou o sprístupňovaní informácií č. IRA_2023_03_SME + P_01 – P17_2023 Aktualizované • Príkaz starostu č. 6/2011 O jednotnom postupe pri uzatváraní, centrálnej evidencii a zverejňovaní zmlúv uzatváraných mestskou časťou Bratislava-Petržalka – Príkaz bol zrušený metodickým pokynom č. 2022_01_MEP o jednotnom postupe pri uzatváraní, centrálnej evidencii a zverejňovaní zmlúv <p>Ostatné IRA, ktoré sú uvedené v správe z vykonanej kontroly boli zrušené príkazom starostu 11/24/PRS alebo 18/24/PRS. Podrobnosti sa nachádzajú v dokumentácii, doručenej Útvaru miestnej kontrolórky.</p>

4. Informácia o plnení prijatých opatrení z kontrol vykonaných útvarom miestnej kontrolórky za II. polrok 2024

V období od 01.07.2024 do 31.12.2024 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.	Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.
2.	Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.
3.	Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021

- Správa č. 1 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 24.09.2024 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 31. december 2024 (podrobnejšie v tabuľke č. 3).
- Správa č. 2 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 24.09.2024 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 31. december 2024 (podrobnejšie v tabuľke č. 4).
- Správa č. 3 bola predložená na rokovanie MiZ dňa 10.12.2024 a termín splnenia všetkých nápravných opatrení bol 30. apríl 2025 (podrobnejšie v tabuľke č. 5). 181/2024

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

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.	Ustanovenia PP ⁴ účinného od 01.02.2024 uvedené v časti A správy z kontroly nie sú v súlade s platnou legislatívou resp. praxou.	Aktualizovať PP účinný od 01.02.2024 v zmysle zistení uvedených v časti A správy z kontroly.	PP účinný od 01.02.2024 aktualizujeme v zmysle zistení uvedených v časti A správy z kontroly.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025
2.	<u>Nesúlad s čl. XV ods. 21 PP účinného od 01.10.2011.</u> Vedúci zamestnanec zodpovedá za: „kontrolu dodržiavania pracovného času podriadenými zamestnancami“ V 4.Q.2023 bolo identifikovaných 46 zamestnancov, ktorí opakovane nedodržiavali základný pracovný čas a RPČaM nemá vedomosť o tom, že by boli zamestnanci upozornení na porušenie pracovnej disciplíny.	Upozorniť niektorých vedúcich zamestnancov (identifikovaných kontrolou) na ich by povinnosť kontrolovať dodržiavanie pracovného času podriadenými zamestnancami a dôsledne riešiť zistené prípady porušenia pracovnej disciplíny.	RPČaM písomne (e-mail) upozorní vedúcich zamestnancov (identifikovaných kontrolou) na ich povinnosť kontrolovať dodržiavanie pracovného času podriadenými zamestnancami a dôsledne riešiť zistené prípady porušenia pracovnej disciplíny.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Plnenie k 25.01.2025: Splnené k 31.12.2024 a plní sa priebežne. Poznámka ÚMK: Splnené. Mail z 18.12.2024 - okamžité skončenie pracovného pomeru - absencia.

⁴ PP – Pracovný poriadok

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
3.	Nesúlad s čl. XIV ods. 2 písm. b) PP účinného od 01.10.2011. „Za závažné porušenie pracovnej disciplíny sa považuje najmä : b) opakované neskoršie príchody na pracovisko alebo skoršie opustenie pracoviska“ ÚMK ⁵ identifikoval 46 zamestnancov, ktorí v 4.Q.2023 opakovane neskoro prichádzali na pracovisko alebo odchádzali z pracoviska.	Upraviť začiatok základného pracovného času pre tých zamestnancov MiÚ, ktorí neprichádzajú priamo do kontaktu s obyvateľmi MČ (tzv. back office) zo súčasného času 8:00 hod. na 8:30 hod.	V rámci aktualizácie Pracovného poriadku upravíme začiatok základného pracovného času pre tých zamestnancov MiÚ, ktorí neprichádzajú priamo do kontaktu s obyvateľmi MČ (tzv. back office) zo súčasného času 8:00 hod. na 8:30 hod. alebo na 9:00 hod.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025
4.	Nesúlad s čl. XV ods. 12 písm. b) PP účinného od 01.10.2011. Základný pracovný čas je: Pondelok: od 8.00 h do 17.00 h Utorok : od 8.00 h do 14.00 h Streda : od 8.00 h do 16.30 h Štvrtok : od 8.00 h do 14.00 h	Zosúladiť základný pracovný čas zamestnancov RAaRA so zamestnancami RPTČ.	Zosúladiť základný pracovný čas zamestnancov RAaRA so zamestnancami RPTČ.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025

⁵ ÚMK – Útvar miestnej kontrolórky

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.							
Materiál: 118/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č. : 377							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<i>Piatok : od 8.00 h do 12.00 h</i> Zamestnanci RAaRA ⁶ prispôbujú svoj základný pracovný čas zamestnancom RPTČ ⁷ , ktorý je stanovený na pondelok až piatok od 8:00 hod. do 14:00 hod.						
5.	V PP účinnom od 01.02.2024 absentujú pravidlá používania funkcie „virtual terminal“ na evidenciu dochádzky v dochádzkovom systéme Biometric. V 4.Q. 2023 bola funkcia „virtual terminal“ využívaná zamestnancami na evidenciu dochádzky aj v prípadoch, keď mali použiť zabudovaný terminál.	Doplniť do PP účinného od 01.02.2024 pravidlá používania funkcie virtual terminal na evidovanie dochádzky v dochádzkovom systéme.	Doplniť do PP účinného od 01.02.2024 pravidlá používania funkcie virtual terminal na evidovanie dochádzky v dochádzkovom systéme.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Plnenie k 25.01.2025: Splnené zaslaním príkazu starostu všetkým zamestnancom s informáciou na označovanie cez virtual terminál dňa 28.8.2024 Poznámka ÚMK: Splnené. Mail z 28.08.2024.

⁶ RAaRA – Referát administratívnej a rozpočtovej agendy

⁷ RPTČ - Referát prevádzkovo-technických činností

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
6.	<p>Nesúlad s čl. XV ods. 24 PP účinného od 01.10.2011.</p> <p>„neodpracovanie denného základného pracovného času a mesačného fondu pracovného času zamestnancom bez ospravedlnenia môže zamestnávateľ považovať, po dohode s výborom odborovej organizácie, za neospravedlnenú neprítomnosť zamestnanca v práci s uplatnením dôsledkov v súlade so Zákonníkom práce a pracovným poriadkom“</p> <p>V 4.Q.2023 12 zamestnancov nedopracovalo základný fond pracovného času.</p>	<p>Písomne upozorniť zamestnanca, ktorý v danom mesiaci neodpracuje základný fond pracovného času. Po písomných upozorneniach uplatniť voči zamestnancovi niektorú zo sankcií v zmysle čl. 12 ods. 5)13 PP účinného od 01.02.2024.</p>	<p>RPČaM písomne upozorní zamestnanca, ktorý v danom mesiaci neodpracuje základný fond pracovného času. V prípade, že nenastane náprava, po písomných upozorneniach bude voči zamestnancovi uplatnená niektorá zo sankcií v zmysle čl. 12 ods. 5) PP účinného od 01.02.2024.</p>	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	<p>Posun termínu do 31.03.2025</p> <p>Posun termínu do 30.06.2025</p> <p>Posun termínu do 31.12.2025</p>

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
7.	Vedúci zamestnanci manuálne upravujú voliteľný pracovný čas svojich podriadených zamestnancov v dochádzkovom systéme, čo predstavuje zvýšené riziko chybovosti v evidencii pracovného času. V 4.Q. 2023 bol voliteľný pracovný čas upravovaný 122 zamestnancom MiÚ bez vedomia RPČaM.	Doplniť do PP účinného od 01.02.2024 možnosť úpravy voliteľného pracovného času a priradiť túto kompetenciu zamestnancom RPČaM.	Pri aktualizácii PP doplní RPČaM možnosť úpravy voliteľného pracovného času a priradí túto kompetenciu vedúcim referátu, alebo oddelenia pričom kompetenciu kontroly úprav voliteľného pracovného času priradí príslušnému zástupcovi prednostu.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025
8.	<u>Nesúlad s čl. XI ods. 1 písm. I) PP účinného od 01.10.2011.</u> Zamestnanec je povinný: „ <i>vopred oznámiť svojmu nadriadenému zamestnancovi dôvod osobnej prekážky v práci a bez zbytočného odkladu preukázať túto prekážku, neopustiť pracovisko v pracovnom čase bez</i>	Upozorniť všetkých zamestnancov na povinnosť zadávať žiadosť o opustenie pracoviska do dochádzkového systému v dostatočnom predstihu pred odchodom z pracoviska a upozorniť všetkých vedúcich zamestnancov na ich povinnosť včas schvaľovať tieto žiadosti v zmysle platného pracovného poriadku.	Upozorniť všetkých zamestnancov na povinnosť zadávať žiadosť o opustenie pracoviska do dochádzkového systému v dostatočnom predstihu pred odchodom z pracoviska a upozorniť všetkých vedúcich zamestnancov na ich povinnosť včas schvaľovať tieto žiadosti v zmysle platného pracovného poriadku.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	<i>súhlasu vedúceho zamestnanca“.</i> V 4.Q. 2023 bolo 525 žiadostí o opustenie pracoviska schválených nadriadeným až po odchode zamestnanca z pracoviska.						
9.	<u>Nesúlad s čl. 13 ods. 16 písm. l) PP účinného od 01.02.2024.</u> „Zamestnanec môže v pracovnom čase opustiť pracovisko len s predchádzajúcim súhlasom nadriadeného zamestnanca“. ÚMK identifikoval 307 chýbajúcich žiadostí o opustenie pracoviska z dôvodu „služobne“.	Zapracovať do PP účinného od 01.02.2024 možnosť zadať žiadosť o opustenie pracoviska z dôvodu „služobne“ na celý kalendárny mesiac pre tých zamestnancov, ktorých popis práce vyžaduje časté plnenie pracovných povinností mimo úradu.	V rámci aktualizácie PP účinného od 01.02.2024 zapracuje RPČaM možnosť zadať žiadosť o opustenie pracoviska z dôvodu „služobne“ na celý kalendárny mesiac pre tých zamestnancov, ktorých popis práce vyžaduje časté plnenie pracovných povinností mimo úradu. Súčasne RPČaM spracuje katalóg pracovných pozícií, ktorý v nadväznosti na PP určí pracovné pozície primárne zamerané na terénny výkon.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Plnenie k 25.01.2025: Možnosť zadať žiadosť o opustenie pracoviska z dôvodu "služobne" na celý kalendárny mesiac je aktívna k 31.12.2024. Poznámka ÚMK: Splnené. Doručený screenshot obrazovky z IS Biometric.

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
10.	Dochádzkový systém Biometric v niektorých prípadoch zadá nesprávny počet hodín v prípade celodenného prerušenia z dôvodu „lekár“ a „lekár doprovod“ (hlavne v pondelok a v stredu).	Zabezpečiť prostredníctvom dodávateľa Biometric správne zadávanie celodenných neprítomností „lekár“ a „lekár doprovod“.	RPČaM požiadava prevádzkovateľa systému Biometric o zabezpečenie správneho zadávania celodenných neprítomností „lekár“ a „lekár doprovod“.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	<p>Plnenie k 25.01.2025: K 31.12.2024 sa nepodarilo vyriešiť tento problém, naďalej komunikujeme s dodávateľom na úprave, každá požiadavka na úpravu predstavuje finančný náklad.</p> <p>Poznámka ÚMK: Nesplnené. Celodenné nastavenia lekára v IS Biometric stále nie sú funkčné.</p>
11.	PP účinný od 01.10.2011 a PP účinný od 01.02.2024 neumožňujú čerpanie ½ dňa dovolenky.	1. Upozorniť všetkých vedúcich zamestnancov, že ½ dňa dovolenky je možné čerpať len v prípadoch, keď zamestnancovi naň vznikne nárok, príp. vo	1. RPČaM upozorní (e-mailom) všetkých vedúcich zamestnancov, že ½ dňa dovolenky je	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	<p>Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025</p>

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	V náhodnej vzorke 18 zamestnancov čerpalo 12 zamestnancov ½ dňa dovolenky, aj keď im nevznikol nárok na pomernú časť dovolenky.	výnimočných prípadoch po vzájomnej dohode zamestnanca a zamestnávateľa. 2. Pravidlá čerpania ½ dňa dovolenky zapracovať do PP účinného od 01.02.2024.	možné čerpať len v prípadoch, keď zamestnancovi naň vznikne nárok, príp. vo výnimočných prípadoch po vzájomnej dohode zamestnanca a zamestnávateľa. 2. Pravidlá čerpania ½ dňa dovolenky budú zapracované do aktualizácie PP účinného od 01.02.2024.				
12.	Informácia o blízkej osobe v zmysle čl. III bod 4 PP účinného od 01.10.2011 nie je uchovávaná v písomnej podobe.	Upozorniť všetkých zamestnancov, aby písomne oznámili skutočnosť, že sú blízkou osobou v zmysle pracovného poriadku. Písomné oznámenia založiť do osobného spisu zamestnanca.	RPČaM upozorní všetkých zamestnancov, aby písomne oznámili skutočnosť, že sú blízkou osobou v zmysle pracovného poriadku. Písomné oznámenia budú založené do osobného spisu zamestnanca.	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025 Posun termínu do 31.12.2025
13.	Vedúci zamestnanci nedisponujú písomným súhlasom s dodatočným a mimoriadnym výkonom	Zapracovať do Smernice o HO ustanovenie, že dodatočný a mimoriadny rozsah výkonu práce Home Office schvaľuje v dochádzkovom systéme príslušný	RPČaM zapracuje do Smernice o HO ustanovenie, že dodatočný a mimoriadny rozsah výkonu práce Home Office	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.03.2025 Posun termínu do 30.06.2025

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	práce Home Office svojich podriadených.	zástupca prednostu resp. starosta (alebo ním poverený zamestnanec).	schvaľuje v dochádzkovom systéme príslušný zástupca prednostu resp. starosta (alebo ním poverený zamestnanec).				Posun termínu do 31.12.2025
14.	<p><u>Nesúlad s čl. 24 bod 2 PP účinného od 01.02.2024</u></p> <p>„Za dodržiavanie ustanovení Zákonníka práce vzťahujúcich sa na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru (najmä dodržiavanie pracovného času zamestnanca) zodpovedá priamo nadriadený vedúci zamestnanec.“</p> <p><u>Nesúlad s § 228a ods. 1 písm. a) Zákonníka práce</u></p> <p>„Na základe dohody o pracovnej činnosti možno vykonávať pracovnú činnosť v rozsahu najviac a) 10 hodín týždenne“</p>	Upozorniť všetkých vedúcich zamestnancov na ich povinnosť kontrolovať odpracovaný čas zamestnanca vykázaný v rámci dohody o pracovnej činnosti (limit 10 hodín týždenne).	RPČaM upozorní všetkých vedúcich zamestnancov na ich povinnosť kontrolovať odpracovaný čas zamestnanca vykázaný v rámci dohody o pracovnej činnosti (limit 10 hodín týždenne).	RPČaM	31.12.2024	31.12.2024	<p>Plnenie k 25.01.2025: Splnené k 31.12.2024 a vykonáva sa priebežne.</p> <p>Poznámka ÚMK: Neúplne plnenie. V znení mailu z 28.01.2025 nie je uvedené, že limit odpracovaného času v rámci dohody o pracovnej činnosti je 10 hodín.</p>

Čiastková správa z kontroly pracovného poriadku, kontrola všetkých zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a v obdobnom pracovnom pomere – zamestnanci miestneho úradu, OSVP bez zamestnancov MŠ.

Materiál: 118/2024
MiZ dňa: 24.09.2024
Uznesenie MiZ č. : 377

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	3 zamestnanci vykázali odpracované hodiny nad limit 10 hodín týždenne.						
15.	<p><u>Nesúlad s čl. 24 bod 2 PP účinného od 01.02.2024.</u></p> <p>„Za dodržiavanie ustanovení Zákonníka práce vzťahujúcich sa na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru (najmä dodržiavanie pracovného času zamestnanca) zodpovedá priamo nadriadený vedúci zamestnanec.“</p> <p>3 zamestnanci v roku 2023 opakovane vykazovali identický odpracovaný čas v dohode a zároveň aj v rámci pracovného pomeru. 1 zamestnanec nevyplnil vo výkaze práce začiatok a koniec pracovnej činnosti.</p>	Upozorniť všetkých vedúcich zamestnancov na ich povinnosť kontrolovať odpracovaný čas zamestnanca vykázaný v rámci dohody v nadväznosti na jeho odpracovaný čas evidovaný ako zamestnanca v pracovnom pomere v dochádzkovom systéme (kolidovanie času).	RPČaM upozorní všetkých vedúcich zamestnancov na ich povinnosť kontrolovať odpracovaný čas zamestnanca vykázaný v rámci dohody v nadväznosti na jeho odpracovaný čas evidovaný ako zamestnanca v pracovnom pomere v dochádzkovom systéme (kolidovanie času).				<p>Posun termínu do 31.03.2025</p> <p>Posun termínu do 30.06.2025</p> <p>Posun termínu do 31.12.2025</p>

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
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 § 451 ods. 1 a ods. 2 Občianskeho zákonníka</u></p> <p>(1) „Kto sa na úkor iného bezdôvodne obohatí, musí obohatenie vydať.“</p> <p>(2) „Bездôvodným obohatením je majetkový prospech získaný plnením bez právneho dôvodu, plnením z neplatného právneho úkonu alebo plnením z právneho dôvodu, ktorý odpadol, ako aj majetkový prospech získaný z nepoctivých zdrojov.“</p>	<p>1. MČ BA-Petržalka – RÚ⁸ - nepriradené platby vysporiadať čo najskôr.</p> <p>RÚ - nastaviť v každej MŠ rovnaký postup vysporiadania nepriradených platieb napr. vo forme metodiky.</p> <p>2. MŠ - dôrazne apelovať na zákonných zástupcov, tých detí, ktoré neuvádzajú VS, respektíve nie je možné od nich priradovať platby, na dodržiavanie nastavených pravidiel.</p>	<p>1. RÚ</p> <p>a) Aktualizácia interného riadiaceho aktu „Smernica o vymáhaní pohľadávok a nepeňažných plnení“ (ďalej „smernica“).</p> <p>b) Vypracovanie Metodického pokynu pre materské školy v nadväznosti na aktualizovanú smernicu a interný dokument Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti Bratislava–Petržalka a s majetkom zvereným jej do správy hlavným mestom SR Bratislavou.</p> <p>2. MŠ</p>	<p>1. RÚ</p> <p>2. OPaPV, všetky riaditeľky MŠ</p>	<p>1. do 31.12.2024</p> <p>2. do 02.09.2024</p>	<p>1. 31.12.2024</p> <p>2. 30.06.2025</p>	<p>2. MŠ</p> <p>K bodu 2a) a 2c) OPaPV organizuje pravidelné operatívne porady riaditeľiek MŠ (ďalej RMŠ) v závislosti od potreby.</p> <ul style="list-style-type: none"> Pravidelným apelovaním na zákonných zástupcov sa zminimalizovali neidentifikovateľné platby (dodržiavanie používania VS⁹). Súčasťou informácií býva pripomenutie na vysporiadanie (preplatky, nedoplatky) nakoľko zodpovednosť je na úrovni RMŠ.

⁸ RÚ – referát účtovníctva⁹ VS – variabilný symbol

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
			a) Informatívne oznámenie pre ZZ vypracované na OPaPV-spoločný formát a umiestnenie na všetkých dostupných miestach, Edupage nástenka, fyzická nástenka pri každej triede, vestibul b) Aktualizácia školských poriadkov školy (MŠ). Informácia na operatívnej porade 20.6.2024. c) Pravidelné pripomenutie na operatívnych poradách riaditeľiek MŠ.				K bodu 2b) Aktualizácia školských poriadkov škôl a školských zariadení realizujú RMŠ – posledná aktualizácia bola v mesiaci apríl/máj – zapracovanie štandardov segregácie.
2.	Práca s programom EduPage nie je na rovnakej úrovni, platby sa neimportujú v rovnakom čase, rovnakým spôsobom a v rovnakej frekvencii za mesiac. Pri práci s EduPage sa využíva aj MS Excel.	MČ BA-Petržalka Oddelenie školstva – zabezpečiť hromadné prezenčné školenie užívateľskej práce s programom EduPage a MS Excel pre všetky MŠ.	a) Procesné zabezpečenie hromadného školenia - Edupage. b) Realizácia školenia Edupage s firmou ascAgenda. c) Operatívna realizácia prezenčného školenia – v prípade potreby –	a) OPaPV, všetky riaditeľky MŠ b) OPaPV, OŠ c) OPaPV, OŠ d) OPaPV, OŠ e) OPaPV,	a) do 31.12.2024 b) do 30.06.2025 c) do 30.06.2025 d) do 31.12.2024 e) do 30.06.2025	30.06.2025	a) OŠ ¹⁰ /OPaPV procesné zabezpečenie hromadného školenia Edupage ASc Agenda. Info o príprave oznámená všetkým RMŠ. Školenie zabezpečovala

¹⁰ OŠ – oddelenie školstva

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
			Edupage zo strany zamestnancov MŠ. d) Procesné zabezpečenie hromadného školenia – MS Excel. e) Realizácia hromadného školenia – MS Excel.	všetky riaditeľky MŠ			firma, bolo možné len v prostredí online. Termíny a časy boli odkomunikované so všetkými RMŠ. b) a c) Realizácia školení bola rozdelená podľa požiadaviek do oblastí. Informácia o realizácii školení bola poskytnutá aj ÚMK. Jedného školenia sa ÚMK aj zúčastnilo. d) a e) Procesné zabezpečenie hromadného školenia je v začiatočnej príprave. Je potrebné rozdeliť zamestnancov podľa vedomostnej úrovne. Školenie MS Excel bude zabezpečené prezenčnou formou.

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
3.	Požadovaná „Žiadosť o vrátenie preplatku“ nie je nikde formalizovaná. Bez uvedenej žiadosti preplatky zákonným zástupcom neboli vrátené.	1. spôsob vysporiadania preplatku zadefinovať v nejakej forme interného dokumentu riadenia (smernica, metodický pokyn...), kde bude presne popísané, akým spôsobom má byť preplatok vrátený a ktorej osobe, ktorá uhrádzala poplatky. Primárne odporúčame využívanie elektronickej žiadosti v EduPage, prípadne zaslanie e-mailu, respektíve v papierovej podobe. 2. preplatok vysporiadať vždy ku koncu školského roka. 3. Napriek nedoručeniu žiadosti zákonným zástupcom odporúčame vrátiť preplatok	1. <u>RÚ</u> a) Aktualizácia interného riadiaceho aktu „Smernica o vymáhaní pohľadávok a nepeňažných plnení“ (ďalej „smernica“). b) Vypracovanie Metodického pokynu pre materské školy v nadväznosti na aktualizovanú smernicu a interný dokument Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti Bratislava – Petržalka a s majetkom zvereným jej do správy hlavným mestom SR Bratislavou. 2. <u>OPaPV</u> a) Súčinnosť pri zabezpečení spolupráce – operatívne požiadavky	1. RÚ 2. a) OPaPV, všetky riaditeľky/lia MŠ 2. b) OPaPV	počas celého šk. roka 2024/2025	30.06.2025	2. <u>OPaPV</u> Súčinnosť a spolupráca je na 100% úrovni medzi OPaPV (OŠ) a FO/RÚ vo vuťahu k realizácii distribúcie metodických usmernení. Ak je potreba – jednotliví zástupcovia útvarov sú pozývaní na operatívne porady, respektíve online stretnutia.

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
			FO ¹¹ /RÚ – pozvánky na operatívne porady RMS ¹² zasielané OPaPV ¹³ aj na FO/RÚ. b) Distribúcia metodických usmernení vypracovaných FO/RÚ.				
4.	1. Nedoplatky neboli vo všetkých MŠ priebežne vysporiadané. Ak neboli uhradené, preniesli sa do nasledujúceho obdobia. V prípade, že zákonní zástupcovia sa odsťahovali do zahraničia a dieťa prestalo navštevovať MŠ, nedoplatok nebol uhradený ani vymáhaný. 2. Referát ekonomiky školstva (teraz RÚ) nemal vedomosť o výške nedoplatkov a preplatiek z platieb za pobyt detí v MŠ. Zaužívaný postup pri vzniknutých preplatkoch a nedoplatkoch	<u>MČ BA-Petržalka:</u> <ul style="list-style-type: none"> Zpracovať do interného dokumentu riadenia aj vymáhanie nedoplatkov a nastavenie postupu ich vymáhania. Dodržiavať Zásady hospodárenia časť 6 Nakladanie s ďalším majetkom mestskej časti článok 21 Nakladanie s pohľadávkami a inými majetkovými právami. <u>Všetkým MŠ:</u> <ul style="list-style-type: none"> zasielanie „prehľadu preplatiek a nedoplatkov“ z programu EduPage na mesačnej báze RÚ MČ Bratislava-Petržalka. 	1. RÚ a) Aktualizácia interného riadiaceho aktu „Smernica o vymáhaní pohľadávok a nepeňažných plnení“ (ďalej „smernica“). b) Vypracovanie Metodického pokynu pre materské školy v nadväznosti na aktualizovanú smernicu a interný dokument Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti Bratislava – Petržalka a s majetkom zvereným	1. RÚ 2. OPaPV	30.06.2025	30.06.2025	a) Posun termínu do 31.12.2025 b) Posun termínu do 31.12.2025

¹¹ FO – finančné oddelenie¹² RMS – riaditeľky MŠ¹³ OPaPV – oddelenie predprimárneho a primárneho vzdelávania

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
	je z pohľadu ÚMK nepostačujúci.		jej do správy hlavným mestom SR Bratislavou. 2. <u>OPaPV</u> Súčinnosť pri zabezpečení spolupráce – operatívne požiadavky FO/RÚ, distribúcia metodických usmernení vypracovaných FO/RÚ.				
5.	<u>Nesúlad s § 7 ods. 1,2 a 3 Zákona o finančnej kontrole a audite.</u> (1) „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.“ (2) „Základnú finančnú kontrolu vykonáva štatutárny orgán orgánu verejnej správy alebo ním určený vedúci zamestnanec orgánu verejnej správy ¹⁶⁾ a zamestnanec zodpovedný za rozpočet,	MČ BA-Petržalka RÚ – Dôsledne dodržiavať ustanovenia Zákona o finančnej kontrole a audite a Smernicu o FK.	Poskytovateľovi účtovného software bola zadaná požiadavka na odstránenie nedostatku.	RÚ	31.12.2024	31.12.2024	Posun termínu do 31.12.2025

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
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>verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti podľa povahy finančnej operácie alebo jej časti podľa rozhodnutia štatutárneho orgánu verejnej správy“.</p> <p>(3) „Osoby podľa odseku 2 vykonávajúce základnú finančnú kontrolu potvrdzujú na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou súlad so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 uvedením svojho mena a priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly a vyjadrenia, či</p> <p>a) je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať,</p> <p>b) vo finančnej operácii alebo jej časti možno pokračovať alebo nemožno pokračovať alebo</p> <p>c) poskytnuté plnenie treba vymáhať alebo poskytnuté</p>						

Správa z kontroly realizácie platieb za materské školy.							
Materiál: 119/2024 MiZ dňa: 24.09.2024 Uznesenie MiZ č.: 378							
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>plnenie nie je potrebné vymáhať, , ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala“.</i></p> <p>Na predložených ID¹⁴ preukazujúcich priradenie nedefinovaných platieb za rok 2023 nebola vykonaná ZFK¹⁵. Na vybranej vzorke platobných poukazov v roku 2024 nebola vykonaná ZFK a zároveň absentujú mená a priezviská osôb, ktoré by ZFK vykonali a ich vyjadrenia.</p>						

¹⁴ ID – interný doklad¹⁵ ZFK – základná finančná kontrola

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021

Materiál č.:

MiZ dňa: 10.12.2024

Uznesenie MiZ č.:

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.	<u>Nesúlad s § 5 ods. 2 písm. b) VZN č. 16/2020</u> „Žiadosť musí obsahovať: b) <i>stanovy potvrdené Ministerstvom vnútra SR u občianskeho združenia, nadačnú listinu potvrdenú Ministerstvom vnútra SR u nadácie, štatút u neziskovej organizácie (neoverené kópie)</i> “ V prípade 2 dotácií boli predložené stanovy nepotvrdené Ministerstvom vnútra SR a v 1 prípade nebol vôbec predložený štatút neziskovej organizácie.	Ak žiadateľ nesplní náležitosti uvedené v § 5 ods. 2 VZN č. 16/2020, neposkytnúť takémuto žiadateľovi dotáciu, príp. odstúpiť od zmluvy o poskytnutí dotácie.	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať povinné náležitosti žiadosti o dotáciu. V prípade nesplnenia podmienok, bude žiadosť zamietnutá.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Zodpovedný zamestnanec po prijatí žiadosti kontroluje povinné náležitosti žiadosti o dotáciu, v prípade nesplnenia podmienok kontaktuje žiadateľa o doplnenie alebo opravu žiadosti. V prípade nesplnenia podmienok bude žiadosť zamietnutá.
2.	KZS ¹⁶ nedisponuje elektronickým, príp. písomným záznamom starostu MČ o schválení dotácií.	Zaznamenávať a uchovávať všetky potvrdenia/rozhodnutia starostu o poskytnutí dotácie v elektronickej podobe na portáli https://petrzalka.egrant.sk/ , príp. v písomnej podobe v KZS.	Zodpovedný zamestnanec bude uchovávať všetky záznamy – schvaľovanie dotácií starostom.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Zodpovedný zamestnanec uchováva všetky mailové notifikácie o schválení žiadosti o dotáciu starostom.

¹⁶ KZS – kancelária zástupcov starostu

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
3.	Podľa § 9 ods. 6 písm. a) VZN č. 11/2023 <i>zmluva o poskytnutí dotácie obsahuje najmä identifikáciu zmluvných strán, v prípade príjemcu sú to údaje zapísané v príslušnom registri</i> . Z uvedenej definície nie je zrejmé, o aký register sa jedná.	V § 9 ods. 6 písm. a) VZN č. 11/2023 špecifikovať register týkajúci sa fyzickej osoby – podnikateľa a právnickej osoby.	KZS vytvorilo novelizáciu VZN č. 11/2023 - kde sme doplnili špecifikáciu registrov v § 9 ods. 6 písm. a)	Zodpovedný zamestnanec KZS		30.04.2025	KZS vytvorilo novelizáciu VZN, ktoré bolo schválené na MiZ dňa 10.12.2024. <u>Vyjadrenie ÚMK:</u> Zároveň na MiZ dňa 23.09.2025 je predložené aktualizované VZN.
4.	<u>Nesúlad s § 7 ods. 1 VZN č. 16/2020</u> „Žiadateľ doručí vyúčtovanie schválenej dotácie v prípade jednorazových akcií do 30 dní po ukončení akcie, v prípade dlhodobějších akcií do 30 dní po ukončení akcie, najneskôr do 30.11. príslušného rozpočtového roka“. Príjemcovia dotácií nedodrжали termín 30 dní po ukončení akcie.	V prípade uskutočnenia jednorazovej akcie vyžadovať od príjemcov dotácií doručenie vyúčtovania dotácie do 30 dní po ukončení akcie.	V novom VZN č. 11/2023 sa táto podmienka nenachádza. V prípade jednorazových akcií, kontaktujeme prijímateľov, aby čo najskôr odoslali záverečnú správu a vyúčtovanie dotácie.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Po ukončení jednorazových akcií budeme kontaktovať organizácie, aby čo najskôr odoslali záverečnú správu a vyúčtovanie dotácie formou mailu. Pozn.: v roku 2025 fungovala MČ v rozpočtovom provizóriu, dotácie boli schvaľované až od polovice apríla.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
5.	Príjemcovia dotácií predkladajú vyúčtovanie s nesprávne vyplnenými účtovnými dokladmi, príp. neprikladajú všetky dokumenty v zmysle VZN č. 16/2020, Manuálu k vyúčtovaniu a čl. I a čl. II Zmluvy o poskytnutí dotácie. 6 prijímateľov dotácií nepredložilo ku dňu ukončenia kontroly opravené/chýbajúce účtovné doklady.	1. Požadovať od príjemcu dotácie písomné vysvetlenie k predloženým účtovným dokladom v prípade, ak KZS/finančné oddelenie identifikuje nesúlad účtovných dokladov s účelom dohodnutým v Zmluve o poskytnutí dotácie. 2. Odstúpiť od Zmluvy o poskytnutí dotácie v prípade, ak príjemca vo vyúčtovaní predloží neúplne resp. nesprávne vyplnené účtovné doklady, príp. požadované doklady nepriloží vôbec.	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať vyúčtovanie dotácií. V prípade nedodržania podmienok, bude zodpovedný zamestnanec kontaktovať prijímateľa dotácie o vrátení finančných prostriedkov písomnou formou.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Zodpovedný zamestnanec individuálne kontroluje vyúčtovanie dotácií. V prípade nedodržania podmienok zodp. zamestnanec kontaktuje prijímateľa dotácie o vrátení fin. prostriedkov písomnou formou. V prípade nejasností zodpovedný zamestnanec požiada organizáciu o vysvetlenie k jednotlivým účtovným dokladom písomnou formou.
6.	<u>Nesúlad s čl. II ods. 8 12 Zmluvy o poskytnutí dotácie.</u> 28 príjemcov dotácií (z celkovo 59 príjemcov) porušilo v roku 2023 povinnosť propagácie uvedenú v čl. II ods. 8 Zmluvy o poskytnutí dotácie.	Odstúpiť od Zmluvy o poskytnutí dotácie v prípade nesplnenia povinnosti propagácie vyplývajúcej z čl. II ods. 8 Zmluvy o poskytnutí dotácie.	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať propagáciu mestskej časti podľa manuálu o propagácii, ktorý je zverejnený na web stránke Petržalka. V prípade nedodržania podmienok, bude zodpovedný zamestnanec kontaktovať prijímateľa	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Pri kontrole vyúčtovania dotácií za rok 2024 prebiehala kontrola propagácie MČ.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
			dotácie o vrátení finančných prostriedkov písomnou formou.				
7.	<p><u>Nesúlad s čl. I ods. 4 Zmluvy o poskytnutí dotácie.</u></p> <p>„Prijemca dotácie je povinný realizovať projekt v súlade so žiadosťou o poskytnutie dotácie, ktorú predložil poskytovateľovi pred podpisom tejto zmluvy“.</p> <p>14 príjemcov dotácií z overovanej vzorky 40 dotácií nepreukázalo spôsob propagácie MČ, ktorú uviedli v Žiadosti o poskytnutie dotácie.</p>	Porovnávať dohodnutú verzus realizovanú formu propagácie príjemcu dotácie a výsledok zohľadniť pri posudzovaní žiadosti o dotáciu v nasledujúcich rokoch.	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať propagáciu mestskej časti podľa manuálu o propagácii, ktorý je zverejnený na web stránke Petržalka. V prípade nedodržania podmienok, bude zodpovedný zamestnanec Zodpovedný zamestnanec KZS trvale 47 P. č. nedostatku Opatrenie Zodpovedný Termín kontakovať prijímateľa dotácie o vrátení finančných prostriedkov písomnou formou.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Pri kontrole vyúčtovania dotácií za rok 2024, prebiehala kontrola propagácie MČ.
8.	<p><u>V zmysle § 6 ods. 2 písm. e) VZN č. 7/2020 žiadosť musí obsahovať:</u></p> <p>„potvrdenie príslušného konkurzného súdu o tom, že žiadateľ nie je v konkurze, nie je voči nemu vedené konkurzné</p>	Uvedenú skutočnosť zapracovať do aktualizácie VZN.	Zodpovedný útvar vykoná aktualizáciu VZN č. 12/2023 v zmysle § 1 ods. 3 písm. k) bod 1 Zákona o byrokrácii.	Zodpovedný zamestnanec KZS	do 30.04.2025	30.04.2025	Zodpovedný útvar pripravuje novelizáciu VZN č. 12/2023, o ktorom sa bude rokovať na MiZ dňa 23.09.2025.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
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>konanie, nie je v reštrukturalizácii a nebol proti nemu zamietnutý návrh na vyhlásenie konkurzu pre nedostatok majetku nie staršie ako 3 mesiace ku dňu predloženia.“</i></p> <p>Uvedené znenie je neaktuálne, pretože v zmysle §1 ods. 3 písm. k) bod 1 Zákona o byrokracii je povinnosť overovať žiadateľa cez portál oversi.gov.sk.</p>						
9.	<p>Nesúlad s § 5 ods. 8 VZN č. 7/2020 a čl. II ods. 8 Zmluvy o poskytnutí dotácie pre veľké športové kluby</p> <p>(8) „Žiadateľ je povinný na viditeľnom mieste a primeranou formou informovať verejnosť o tom, že aktivity alebo činnosť klubu je podporovaná dotáciou z mestskej časti; pri informovaní masmédií o svojej činnosti, pri aktivitách realizovaných v súvislosti dotáciou, a pri ich propagácii (napr. tlač materiálov,</p>	<p>a) Dôslednejšie kontrolovať podklady od poberateľov dotácií a vyžadovať ich doloženie.</p> <p>b) V prípade nepredloženia relevantnej propagácie prehodnotiť poskytnutie dotácie v budúcnosti.</p> <p>c) V zmysle čl. IV nových „Zmlúv o poskytnutí dotácie pre VŠK z rozpočtu MČ Bratislava-Petržalka v roku 2024“ v budúcnosti zväžiť odstúpenie od zmluvy a vrátenie celej poskytnutej</p>	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať propagáciu mestskej časti podľa manuálu o propagácii, ktorý je zverejnený na web stránke Petržalka. V prípade nedodržania podmienok, bude zodpovedný zamestnanec kontaktovať prijímateľa dotácie o vrátení finančných prostriedkov písomnou formou.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Pri kontrole vyúčtovania dotácií za rok 2024, prebiehala kontrola propagácie MČ.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
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>pozvánok a pod.) výslovne uvedie že boli financované z dotácie mestskej časti Bratislava-Petržalka. Žiadateľ je tiež povinný uverejniť na svojej internetovej stránke, že aktivity alebo činnosť boli realizované z dotácie poskytnutej mestskou časťou Bratislava-Petržalka.</p> <p>5 poberateľov dotácie neinformovalo verejnosť o tom, že aktivity alebo činnosť klubu boli podporované dotáciou z mestskej časti Bratislava-Petržalka, z toho 1 poberateľ dotácie – Miestny športový klub Iskra Petržalka predložil v rámci propagácie rovnaké fotografie z činnosti klubu ako v roku 2022. Tým boli porušené základné podmienky propagácie uvedené v zmluve a platnom VZN.</p>	dotácie na účet poskytovateľa.					

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
10.	<p><u>Manuál k vyúčtovaniu pre VŠK</u> <i>„V prípade, že uhrádzate zálohovú faktúru, je potrebné mať túto skutočnosť uvedenú v zmluve s vaším partnerom (predmetnú zmluvu je treba priložiť k vyúčtovaniu, inak nárok na úhradu preddavkových faktúr nie je možné pri vyúčtovaní zo strany mestskej časti akceptovať“.</i></p> <p>Dvaja poberatelia dotácie nepredložili k vyúčtovaniu predmetnú zmluvu, iba súhlas s vystavením zálohovej faktúry.</p>	<p>a) Vyžiadať požadovanú zmluvu. b) V prípade nepredloženia zmluvy postupovať v zmysle Zákona o rozpočtových pravidlách.</p>	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať vyúčtovanie dotácií. V prípade nedodržania podmienok, bude zodpovedný zamestnanec kontaktovať prijímateľa dotácie o vrátení finančných prostriedkov písomnou formou. Bude tiež vyžadovať nájomnú zmluvu k zálohovej faktúre.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	<p>Zodp. zamestnanec individuálne kontroluje vyúčtovanie dotácií. V prípade nedodržania podmienok, zodp. zamestnanec kontaktuje prijímateľa dotácie o vrátení fin. prostriedkov písomnou formou.</p> <p>V prípade nejasností, zodp. zamestnanec požiada organizáciu o vysvetlenie, k jednot. účtovným dokladom, písomnou formou.</p>
11.	Na spisovom obale „Žiadosti o dotáciu/ vyúčtovania dotácie“ nie sú uvedené mená zamestnancov zodpovedných za poskytovanie a vyúčtovanie dotácie, ale len ich nečitateľné podpisy.	Uvádzať na spisovom obale „Žiadosti o dotáciu/vyúčtovania dotácie“ čitateľné mená zamestnancov finančného oddelenia a vecne príslušných oddelení/referátov, ktorí sú zodpovední za poskytovanie a vyúčtovanie dotácií k podpisom.	Zodpovedný zamestnanec uvedie na spisový obal aj čitateľné mená zamestnancov, ktorí sú zodpovední za poskytovanie a vyúčtovanie dotácií.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Zodpovedný zamestnanec uvádza na spisový obal aj čitateľné mená zamestnancov, ktorí sú zodpovední za poskytovanie a vyúčtovanie dotácií.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
12.	<p><u>Nesúlada s §3 ods. 1 písm. f) Zákona o registri mimovládnych neziskových organizácií</u></p> <p>§3 ods. 1- Do registra sa zapisujú tieto údaje: „f) identifikačné údaje o fyzickej osobe, ktorá je štatutárnym orgánom alebo členom štatutárneho orgánu zapisovanej osoby, v rozsahu: 1.meno, 2.priezvisko, 3.dátum narodenia, 4.rodné číslo, 5.adresa trvalého pobytu,“</p> <p>Jeden z kontrolovaných poberateľov dotácií - Od obrazoviek k prírode, o. z. je síce zapísaný v registri mimovládnych neziskových organizácií, ale k dátumu ukončenia kontroly register neobsahoval údaje o štatutárnom orgáne v zmysle uvedeného paragrafu.</p>	<p>a) Dôslednejšie kontrolovať zákonné povinnosti poskytnutia dotácie.</p> <p>b) Odstúpiť od zmluvy a žiadať vrátenie poskytnutej dotácie na účet poskytovateľa.</p>	Zodpovedný zamestnanec bude individuálne kontrolovať zákonné povinnosti poskytnutia dotácie v príslušných registroch. O prípadnom nesúlade upovedomí žiadateľa písomnou formou. V prípade nesplnenia podmienok, bude žiadosť zamietnutá.	Zodpovedný zamestnanec KZS	trvale	30.04.2025	Zodpovedný zamestnanec pravidelne kontroluje zákonné povinnosti v príslušných registroch. Do dnešného dňa sa nezistili, žiadne nesúlady v príslušných registroch.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021

Materiál č.:

MiZ dňa: 10.12.2024

Uznesenie MiZ č.:

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
13.	<u>Nesúlad s § 8 ods. 1 Zákona o finančnej kontrole a audite</u> (1) „Orgán verejnej správy je povinný vykonávať administratívnu finančnú kontrolu súladu každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4, ak orgán verejnej správy poskytne verejné financie inej osobe alebo poskytol verejné financie inej osobe, alebo ak sa poskytujú v súlade s osobitným predpisom. 18) Ak tak ustanovia osobitné predpisy 18aa) alebo medzinárodné zmluvy, ktorými je Slovenská republika viazaná, orgán verejnej správy môže overiť súlad finančnej operácie alebo jej časti podľa prvej vety len s určenými a) Dôsledne dodržiavať ustanovenia Zákona o finančnej kontrole a audite, Smernice o FK a Metodického usmernenia MFSR k finančnej kontrole. b) Zabezpečiť školenie pre zodpovedných zamestnancov na vykonávanie finančnej kontroly (ZFK, AFK).	a) Dôsledne dodržiavať ustanovenia Zákona o finančnej kontrole a audite, Smernice o FK a Metodického usmernenia MFSR k finančnej kontrole. b) Zabezpečiť školenie pre zodpovedných zamestnancov na vykonávanie finančnej kontroly (ZFK, AFK).	Zabezpečíme účasť na externom alebo internom školení zodpovednými zamestnancami. Zabezpečenie školenia pre príslušných pracovníkov finančného oddelenia.	Zodpovedný zamestnanec KZS Finančné oddelenie	do 30.04.2025 30.04.2025	30.04.2025	Zodpovedný zamestnanec sa dňa 29.04.2025 a 15.05.2025 zúčastní na online školeniach: „ Základná finančná kontrola bez pokút “ a „ Administratívna finančná kontrola bez sankcií a nedostatkov “ Školenie <i>Finančná kontrola vo verejnej správe v súlade so zákonom 357/2015 Z. z. v znení neskorších predpisov</i> bolo zorganizované školiteľmi z Ministerstva financií SE dňa 14.11.2024. Na školenie boli pozvaní zamestnanci finančného odd. ako aj vedúci ostatných odd. a referátov. Z uvedeného školenia

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
13.	<p>finančnej kontroly (ZFK, AFK). 29 § 8 ods. 1 - Orgán verejnej správy je povinný vykonávať administratívnu finančnú kontrolu súladu každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4, ak orgán verejnej správy poskytne verejné financie inej osobe alebo poskytol verejné financie inej osobe, alebo ak sa poskytujú v súlade s osobitným predpisom. 18) Ak tak ustanovia osobitné predpisy 18aa) alebo medzinárodné zmluvy, ktorými je Slovenská republika viazaná, orgán verejnej správy môže overiť súlad finančnej operácie alebo jej časti podľa prvej vety len s určenými skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4; spôsob určenia skutočností uvedených v § 6 ods. 4 ustanovia osobitné predpisy 18aa) alebo medzinárodné zmluvy, ktorými je Slovenská republika viazaná. Administratívnu finančnú kontrolu vykonávajú osoby</p>						však neexistuje prezenčná listina, ani iný dôkazný materiál, ktorý by deklaroval účasť jednotlivcov. Momentálne nie je možné určiť, kto bude zastrešovať agendu vyúčtovania dotácií z finančného odd., školenie preto absolvuje vybraný pracovník do októbra 2025.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
13.	<p>uvedené v § 7 ods. 2. 35 P. č. <i>Nedostatok</i> <i>Odporúčanie skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4; spôsob určenia skutočností uvedených v § 6 ods. 4 ustanovia osobitné predpisy</i>18aa) alebo medzinárodné zmluvy, ktorými je Slovenská republika viazaná. Administratívnu finančnú kontrolu vykonávajú osoby uvedené v § 7 ods. 2.“</p> <p>Kontrolná skupina zistila nesúlad medzi výstupom administratívnej finančnej kontroly a predloženým vyúčtovaním dotácie žiadateľmi. AFK bola povinnou osobou vykonávaná iba formálne.</p>						
14.	<p><u>Nesúlad s § 14 Zmeny rozpočtu a rozpočtové opatrenia Zákona o rozpočtových pravidlách</u></p> <p>(2) <i>Príslušný orgán obce alebo orgán vyššieho územného celku vykonáva zmeny rozpočtu v priebehu</i></p>	Ku každej zmene rozpočtu vypracovávať rozpočtové opatrenie v súlade so Zákonom o rozpočtových pravidlách.	Úprava rozpočtu na základe rozhodnutia starostu bude zostavená v zmysle § 14 Zákona o rozpočtových pravidlách.	Finančné oddelenie	30.04.2025	30.04.2025	Pri poskytovaní dotácií sa vychádza zo Zákona o rozpočtových pravidlách.

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
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>rozpočtového roka rozpočtovými opatreniami, ktorými sú</p> <p>a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,</p> <p>Pri rozpočtových opatreniach, ktoré schvaľuje starosta je vypracovaný dokument Úpravy rozpočtu na rok xxxx – oznámenie, ktorý sa neodvoláva na legislatívu, ktorou sa má presun rozpočtovaných prostriedkov odsúhlasovať. Týmto je možné spochybniť zákonnosť jednotlivých presunov v rámci rozpočtu, ktoré schvaľuje starosta.</p>						
15.	V oznámení o úprave rozpočtu na rok 2022 zo dňa 04.08.2022, podpísaného starostom je uvedené nesprávne číslo uznesenia.	Ku každej zmene rozpočtu, ktorú následne podpisuje starosta prikladať platné uznesenie miestneho zastupiteľstva, aby v budúcnosti nedochádzalo k takýmto nejednoznačnostiam a zmatečnostiam.	Zabezpečenie minimalizácie úkonov na základe zlyhania ľudského faktora.	Finančné oddelenie	30.04.2025	30.04.2025	Podklady by mali byť doručené na finančné odd. až po formálnej kontrole spisového materiálu (tzn. Mali by obsahovať vytlačenú záverečnú správu, zmluvu o poskytnutí dotácie, všetky

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
							účtovné doklady preukazujúce čerpanie dotácie, prípadne súvisiacu komunikáciu so subjektom) – ak spis nie je kompletný, finančné odd. ho môže vrátiť na doplnenie predkladateľovi spisu. Spracovateľ dotácií by mal aktívne priebežne oslovovať prijímateľov dotácií, aby zaslali podklady k vyúčtovaniu dotácií aj skôr ako je posledný oficiálny termín (hneď po zrealizovaní projektu). Rovnako by mal byť v zmluvách o poskytnutí dotácií pre rok 2026 stanovený rôzny dátum na zaslanie podkladov k vyúčtovaniu dotácií presne podľa termínu konania akcie, na

Správa z kontroly poskytnutia všetkých príspevkov a dotácií športovým klubom, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám z Mestskej časti Bratislava-Petržalka a prostredníctvom organizácií zriadených MČ od roku 2021							
Materiál č.: MiZ dňa: 10.12.2024 Uznesenie MiZ č.:							
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Odporúčanie ÚMK	Nápravné opatrenie (povinná osoba)	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
							ktorú je dotácia poskytnutá. Uvedeným spôsobom by sa zabezpečilo plynulé (nie nárazové) zasielanie podkladov na ďalšie spracovanie.