

# Mestská časť Bratislava – Nové Mesto

---

Materiál na rokovanie  
Miestneho zastupiteľstva  
dňa: 17.03.2011

## S p r á v a

o činnosti miestneho kontrolóra  
za rok 2010

---

Predkladá :

-----  
Ing. Ján Dubravec  
miestny kontrolór

Materiál obsahuje :

-----  
1. Návrh uznesenia  
2. Správu

Spracovateľ :

-----  
Ing. Ján Dubravec  
miestny kontrolór

Stanovisko právnej skupiny :

-----  
nie je potreba právneho  
posúdenia

Na rokovanie prizvať :

-----  
/

Marec 2011

# **Návrh uznesenia**

## **Miestne zastupiteľstvo**

### **schvaľuje**

Správu o činnosti miestneho kontrolóra za rok 2010

a/ s pripomienkami

b/ bez pripomienok

# S p r á v a

## o činnosti miestneho kontrolóra za rok 2010.

---

V súlade s §18f, ods.1, písm. e/, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov, predkladám Miestnemu zastupiteľstvu MČ B-NM správu o činnosti miestneho kontrolóra a ním riadeného útvaru kontroly za rok 2010.

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava - Nové Mesto schválilo na svojom 20. zasadnutí dňa 15.12.2009 „Plán kontrolnej činnosti útvaru miestneho kontrolóra MČ B-NM na I. polrok 2010“ a na 23. zasadnutí dňa 22.6.2010 „Plán kontrolnej činnosti útvaru miestneho kontrolóra MČ B-NM na II. polrok 2010“, ktoré tvorili základ činnosti miestneho kontrolóra a jeho útvaru v roku 2010. V sledovanom období bola plánovaná kontrolná činnosť uskutočnená s nasledujúcimi výsledkami:

1. Podľa plánu kontrolnej činnosti MK MČ B-NM na II. polrok 2009 útvar miestneho kontrolóra vykonal v mesiacoch september - október 2009 kontrolu oddelenia verejného poriadku MÚ B-NM. Cieľom kontroly bolo preveriť vykonávanie úkonov v zmysle zákona o správnom konaní vo veciach porušení všeobecne záväzných nariadení, prejednávane priestupkov proti verejnému poriadku, proti občianskemu spolunažívaniu, proti majetku a proti poriadku v správe vykonávanej obcou a preverenie súčinnosti s Okrskovou stanicou Mestskej polície B-NM za obdobie rokov 2007 a 2008. Program kontroly bol zameraný na prejednávane priestupkov súvisiacich s § 86 pís. b/ zákona č. 372/1990 Zb. a vykonávanie úkonov správneho konania vo veciach porušení VZN, resp. § 5 Občianskeho zákonníka, činnosť inšpektorov verejného poriadku a vyhodnocovanie ich činnosti, súčinnosť s Okrskovou stanicou Mestskej polície B-NM vo veciach potreby operatívneho zásahu a zúčtovanie cenín, súvisiacich s ukladaním blokových pokút za priestupky, zistené Okrskovou stanicou Mestskej polície B-NM. Kontrola bola ukončená v novembri 2009. Z kontroly bol vypracovaný záznam, ku ktorému sa vyjadril vedúci oddelenia verejného poriadku MÚ B-NM. Správa z kontroly bola prerokovaná na 21. zasadnutí MZ MČ B-NM vo februári 2010.

2. Podľa plánu kontrolnej činnosti MK B-NM na II. polrok 2009 bola v mesiacoch november - december 2009 útvarom miestneho kontrolóra vykonaná kontrola hospodárenia rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Sibírska. Cieľom kontroly bolo preveriť finančné hospodárenie kontrolovanej organizácie za roky 2007 a 2008, zamerané na čerpanie rozpočtu, činnosť materských škôl, školskej jedálne, školského klubu detí, tvorbu a čerpanie sociálneho fondu a inventarizáciu majetku podľa stredísk. Program kontroly bol zameraný na zabezpečenie plnenia príjmov a výdajov rozpočtu organizácie, inventarizáciu a evidenciu majetku organizácie podľa jednotlivých stredísk, financovanie, opravy a údržbu a stravovanie detí v Materskej škole Legerského a Materskej škole Šuňavcova, zásobovanie, fakturáciu, čerpanie finančného limitu, výkazy stravovaných osôb a evidenciu tovaru pomocou skladových kariet v Školskej jedálni a financovanie a materiálne zabezpečenie Školského klubu detí. Kontrola bola ukončená v januári

2010. Z kontroly bol vypracovaný záznam, ku ktorému sa vyjadrila riaditeľka organizácie. Správa z kontroly bola prerokovaná na 22. zasadnutí MZ MČ B-NM v apríli 2010.

3. Podľa plánu kontrolnej činnosti MK MČ B-NM na I. polrok 2009 v mesiaci január 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu splnenia nápravného opatrenia, vyplývajúceho z kontroly príspevkovej organizácie EKO - podnik VPS, schváleného MZ MČ B-NM dňa 9.10.2007 a kontrolu splnenia nápravného opatrenia, vyplývajúceho z kontroly príspevkovej organizácie Stredisko kultúry B-NM, schváleného MZ MČ B-NM dňa 11.12.2007. Cieľom kontroly bolo preveriť splnenie prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov, vyplývajúcich zo správ z vykonaných kontrol príspevkovej organizácie EKO - podnik VPS a príspevkovej organizácie Stredisko kultúry B-NM, prerokovaných v MZ MČ B-NM v roku 2007. Kontrola bola zameraná na:

1/ - splnenie uznesenia MZ MČ B-NM č. 6/05 zo dňa 9.10.2007, v ktorom bolo uložené riaditeľovi EKO - podniku VPS:

Vypracovať nové VZN MČ B-NM o poriadku detských ihrísk v MČ B-NM, ktoré bude rešpektovať smernice verejného zdravotníctva, ako i smernice, ktoré sú vydané EÚ pre zabezpečenie detských ihrísk.

Termín: 31.12.2007

2/ - splnenie uznesenia MZ MČ B - NM č. 8/17 B zo dňa 11.12.2007, v ktorom bolo uložené riaditeľke organizácie :

Pri vykonávaní finančnej kontroly postupovať v súlade s príkazom riaditeľky SK B-NM zo dňa 25.2.2001, vydaným v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení n.p..

Termín : trvale

Na základe vykonanej kontroly splnenia prijatých nápravných opatrení vyplývajúcich z kontrol príspevkovej organizácie EKO-podnik VPS a príspevkovej organizácie Stredisko kultúry B-NM, prerokovaných v MZ MČ B-NM v roku 2007, kontrolná skupina konštatovala, že uložené opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov boli splnené. Z vykonanej kontroly bol spísaný záznam, nakoľko neboli zistené nedostatky. Správa z kontroly bola prerokovaná na 22. zasadnutí MZ MČ B-NM v apríli 2010.

4. Podľa plánu kontrolnej činnosti MK MČ B-NM na I. polrok 2010 v mesiaci február 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu investičnej akcie „Rekonštrukcia DK Kramáre“. Cieľom kontroly bolo preveriť čerpanie výdavkov súvisiacich s realizáciou stavby „Nadstavba a dostavba OS Stromová“ v zmysle zmluvy o dielo č.81/2002 a jej dodatkov, predmetom ktorej bola realizácia uvedenej stavby a uplatnenie reklamácií v súlade s bodom 6/3 citovanej zmluvy. Program kontroly bol zameraný na realizáciu stavebných prác na stavbe „Nadstavba a dostavba OS Stromová“ v súlade s uzatvorenou zmluvou o dielo č.81/2002 a dodatkov k zmluve a reklamáciu väd u dodávateľa stavby so zreteľom na uvoľnenú a odpadnutú dlažbu na schodoch pred vstupom do budovy. Preverení všetkých dostupných dokladov súvisiacich s realizáciou nadstavby a dostavby OS Stromová kontrolná skupina konštatovala, že oddelenie výstavby a investícií MÚ B-NM zabezpečilo predmetnú stavbu na požadovanej úrovni podľa projektovej dokumentácie. Vady,

súvisiace s potrebou výmeny keramických dlaždíc, boli zaznamenané až po trojročnom užívaní stavby a súviseli s nenalepením podkladovej izolačnej vrstvy, bez ktorej dochádzalo k vymrznaniu dlažby. Chybu spôsobil vadný projekt rekonštrukcie, v ktorom projektant pozabudol na potrebu nalepenia podkladovej izolačnej vrstvy. Po systémovej oprave schodov v roku 2009 sa dá predpokladať odstránenie dôvodov vymrznania schodov. Vzhľadom k vyššie uvedenému nebolo potrebné prijať nápravné opatrenia. Z kontroly bol vypracovaný len záznam o kontrole. Správa z kontroly bola prerokovaná na 22. zasadnutí MZ MČ B-NM v apríli 2010. MZ MČ B-NM správu schválilo a prijalo uznesenie 22/07 B. v ktorom určilo podmienky pre vypracovanie zmlúv o dielo, ktoré je potrebné zapracovať do všetkých zmlúv na dodávku prác.

5. V mesiacoch február - marec 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Cádrová 23. Cieľom kontroly bolo preveriť finančné hospodárenie kontrolovanej organizácie za roky 2007 a 2008, zamerané na čerpanie rozpočtu, činnosť materských škôl, školskej jedálne, školského klubu detí, tvorbu a čerpanie sociálneho fondu a inventarizáciu majetku podľa stredísk. Program kontroly bol zameraný na zabezpečenie plnenia príjmov a výdajov rozpočtu organizácie, inventarizáciu a evidenciu majetku organizácie podľa jednotlivých stredísk, prevádzku Materskej školy Cádruva 15 a Materskej školy Na Revíne 14 a ich financovanie, opravy a údržbu, ďalej stravovanie detí v školskej jedálni, a to zásobovanie, fakturácia, čerpanie finančného limitu, výkazy stravovaných osôb, evidencia skladových kariet, ako aj prevádzka školského klubu detí, jeho financovanie a materiálne zabezpečenie kabinetu ŠKD. Kontrola bola ukončená v apríli 2010. Na preverených úsekoch činnosti organizácie neboli zistené nedostatky. Z kontroly bol spracovaný záznam, ku ktorému sa vyjadril riaditeľ organizácie. Správa z kontroly bola prerokovaná na 23. zasadnutí MZ MČ B-NM v júni 2010.

6. V mesiac apríl 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu oddelenia bytového a sociálnych služieb MÚ B-NM, zameranú na prevádzku a činnosť Detských jasí na Robotníckej ul. č. 11. Cieľom kontroly bolo preveriť ekonomické, hospodárske a organizačné zabezpečenie Detských jasí v súlade so všeobecne záväznými normami a vnútornými normami zariadenia za obdobie rokov 2008 a 2009. Program kontroly bol zameraný na preverenie vypracovania a dodržiavania vnútorných noriem zariadenia DJ, preverenie dodržiavania rozpočtovaných príjmov a výdajov zariadenia DJ, evidenciu faktúr za zariadenie DJ, preverenie mesačných a štvrtročných obrátových súpisiek potravín a plnenie stravných noriem, preverenie odvodov príjmov za zariadenie DJ a inventarizáciu zvereného majetku zariadenia DJ. Kontrola bola ukončená v máji 2010. Z vykonanej kontroly oddelenia bytového a sociálnych služieb MÚ B-NM, zameranej na prevádzku a činnosť Detských jasí vyplýva, že na preverovaných úsekoch činnosti neboli zistené nedostatky a z uvedenej kontroly bol vypracovaný záznam. Kontrolná skupina záverom zhodnotila prístup poverených zamestnancov kontrolovaného subjektu k plneniu si svojich pracovných úloh ako zodpovedný a na požadovanej úrovni. Správa z kontroly bola prerokovaná na 23. zasadnutí MZ MČ B-NM v júni 2010.

7. V mesiacoch máj - jún 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou na Riazanskej ul. č. 75. Cieľom kontroly bolo preveriť finančné hospodárenie kontrolovanej organizácie za roky 2008 a 2009, zamerané na čerpanie rozpočtu, činnosť materských škôl, školskej jedálne, školského klubu detí, tvorbu a čerpanie sociálneho fondu a inventarizáciu majetku podľa stredísk. Program kontroly bol zameraný na zabezpečenie plnenia príjmov a výdajov rozpočtu organizácie, inventarizáciu a evidenciu majetku organizácie podľa jednotlivých stredísk, prevádzku Materskej školy Teplická 5 a Materskej školy Letná 7 a ich financovanie, opravy, údržbu a stravovanie detí, ďalej stravovanie detí v školskej jedálni, a to zásobovanie, fakturácia, čerpanie finančného limitu, výkazy stravovaných osôb, evidencia skladových kariet, ako aj prevádzka školského klubu detí, jeho financovanie a materiálne zabezpečenie kabinetu ŠKD. Vykonanou kontrolou hospodárenia rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Riazanská neboli zistené nedostatky závažnejšieho charakteru. V správe uvedené nedostatky súviseli s činnosťou riaditeľa organizácie, ktorého vo funkcii vystriedala súčasná riaditeľka, a to dňom vymenovania, t.j. od 01.02.2010, ktorá v priebehu kontroly odstránila kontrolou vytykané nedostatky. Kontrola bola ukončená v júli 2010. Z kontroly bol spracovaný záznam, ku ktorému sa vyjadrila riaditeľka organizácie. Správa z kontroly bola prerokovaná na 25. zasadnutí MZ MČ B-NM v októbri 2010.

8. V mesiaci júl 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal na MÚ B-NM kontrolu pokladničnej agendy, dodržiavanie zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a evidovanie a riešenie pohľadávok mestskej časti, evidovaných ku dňu 01.06.2010. Cieľom kontroly bolo preveriť vedenie pokladničnej agendy MÚ B-NM, dodržiavanie zákona č. 502/2001 Z.z. a vypracovanie súpisu pohľadávok mestskej časti B-NM, evidovaných ku dňu 01.06.2010 v hodnote vyššej ako 1000,- €, resp. ekvivalentu v Sk a ich riešenie. Program kontroly bol zameraný na vedenie pokladničnej agendy MÚ B-NM za obdobie roku 2009 a k 30.06.2010, dodržiavanie zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení n.p. v návaznosti na kontrolu pokladničnej agendy, vypracovanie analytického súpisu pohľadávok mestskej časti, evidovaných ku dňu 01.06.2010 v hodnote vyššej ako 1.000,- €, resp. ekvivalentu v Sk s ich exaktnou identifikáciou /dlžník, výška pohľadávky, história vzniku, spôsob riešenia, finančné doriešenie/. Kontrolná skupina preverila stav pohľadávok evidovaných MÚ B-NM podľa jednotlivých oddelení úradu, ako i stav pohľadávok, evidovaných v organizáciách zriadených MČ B-NM. Analýza pohľadávok bola vykonaná na základe účtovnej evidencie a podkladov súvisiacich so vznikom a riešením vymáhania pohľadávok. Na záver kontroly kontrolná skupina konštatovala, že na preverovaných úsekoch činností neboli zistené nedostatky a z uvedenej kontroly bol vypracovaný záznam. Kontrolná skupina na záver hodnotila prístup poverených zamestnancov preverovaného oddelenia k plneniu si svojich pracovných úloh ako zodpovedný a na požadovanej úrovni. Kontrola bola ukončená v mesiaci september. Správa z kontroly bola prerokovaná na 25. zasadnutí MZ MČ B-NM v októbri 2010. MZ MČ B-NM prijalo k predloženej správe uznesenie, v ktorom odsúhlasilo vytvorenie komisie poslancov na doriešenie pohľadavky spoločnosti MIDOR s.r.o. a uložilo prednostovi MÚ zabezpečiť pri uzatváraní nájomných zmlúv aby úhrada jedného nájomného bola vyplatená vopred a v zmluvách sa musí uviesť, že neuhradenie nájomného v dohodnutom termíne je dôvodom na ukončenie zmluvy.

9. V mesiaci august 2010 útvár miestneho kontrolóra vykonal kontrolu splnenia nápravných opatrení, vyplývajúcich z previerky oddelenia vnútornej správy MÚ B-NM, zameranej na činnosť Školského úradu, referátu kultúry a školstva a činnosť Školak klubu, schválených MZ MČ B – NM dňa 10.02.2009 a kontrolu splnenia nápravných opatrení, vyplývajúcich z previerky rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Česká 10, schváleného MZ MČ B-NM dňa 22.4.2009. Cieľom kontroly bolo preveriť splnenie prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov, vyplývajúcich zo správ z vykonaných kontrol oddelenia vnútornej správy MÚ B-NM a rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Česká 10.

Kontrola bola zameraná na:

1/ splnenie uznesenia MZ MČ B-NM č.15/05 zo dňa 10.02.2009, v ktorom bolo uložené prednostovi MÚ B-NM:

a/ Aktualizovať vnútorné normy Školak klubu podľa nových právnych noriem

Termín: 31.máj 2009

b/ Zabezpečiť úplnosť vedenia evidencie klubových a externých členov zavedením knihy návštev členov a zabezpečenie registrácie výberu členských príspevkov prostredníctvom registračnej pokladne

Termín: 31.máj 2009

c/ Vnútornou normou vymedziť finančné prostriedky určené na nákup cien na jednotlivé športové podujatia pre jednotlivcov a kolektívy, ako i finančné prostriedky určené na občerstvenie, poskytované pri organizovaných akciách

Termín: 31.máj 2009

2/ splnenie uznesenia MZ MČ B-NM č.16/06 zo dňa 22.04.2009, v ktorom bolo uložené riaditeľke ZŠ s MŠ Česká

a/ Zabezpečiť vypracovanie smernice o BOZP v podmienkach ZŠ s MŠ Česká v súlade so zákonom č. 124/2006 Z.z. o bezpečnosti a ochrane zdravia.

Termín : 30.6.2009

Kontrolná skupina preverila splnenie uložených nápravných opatrení, súvisiacich s činnosťou Školak klubu a Základnej školy s materskou školou Česká 10. Po preverení vnútorných noriem Školak klubu, evidencie klubových a externých členov, registrácie výberu členských príspevkov, vymedzenie finančných prostriedkov, určených na nákup cien a občerstvenie a dodržiavanie uvedeného zodpovedným zamestnancom, kontrolná skupina konštatovala, že prijaté opatrenia odstránili nedostatky, zistené kontrolou, vykonanou v roku 2009 a boli splnené v požadovanom termíne.

Po preverení obsahu vypracovanej smernice o BOZP ZŠ s MŠ Česká 10 kontrolná skupina konštatovala, že smernica bola vypracovaná v súlade s platnými právnymi normami a organizácia ju zaviedla do praxe. Opatrenie bolo splnené v požadovanom termíne. Správa z kontroly bude prerokovaná v MZ MČ B-NM v marci 2011.

10. V mesiaci august 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu podkladov na vypracovanie komplexnej správy o výške nákladov vynaložených na odstránenie kolaudačných závad, konštatovaných v správe z vykonanej kontroly investičnej akcie „Rekonštrukcia Domu kultúry Kramáre“. Cieľom kontroly bolo preveriť náklady vynaložené na odstránenie kolaudačných závad u investičnej akcie „Rekonštrukcia Domu kultúry Kramáre“. Uvedená preverka vyplývala zo skutočností, uvedených v správe z kontroly predmetnej investičnej akcie, ktorá bola schválená MZ MČ B-NM uznesením č.22/07 na 22.zasadnutí MZ MČ B-NM dňa 20.04.2010. Kontrolná skupina preverila rozsah odstraňovania zistených kolaudačných závad, zistených po rekonštrukcii Domu kultúry na Stromovej, zdokumentovaných Strediskom kultúry Bratislava Nové Mesto a Oddelením výstavby a investícií MÚ B-NM a s nimi spojenými vynaloženými finančnými prostriedkami. Kontrolná skupina nezistila nezrovnalosti s dohodnutými a vykonanými prácami, ako i dohodnutou cenou za vykonané práce. Správa z kontroly bola prerokovaná na 25. zasadnutí MZ MČ B-NM v októbri 2010.

11. V mesiacoch september - október 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM. Cieľom kontroly bolo preveriť postup činností pracovníkov oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM ako súčasť efektívneho zabezpečenia hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami MČ B-NM za roky 2008 - 2009 a vedenie agendy žiadostí o poskytnutie podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania a spolupráca so ŠFRB. Program kontroly bol zameraný na čerpanie výdavkov na výstavbu a opravu miestnych komunikácií v súlade so schváleným rozpočtom za roky 2008-2009, čerpanie výdavkov na rozvojové programy výstavby miest a obcí v súlade so schváleným rozpočtom za roky 2008-2009, preverenie vybavovania agendy referátu bytovej politiky a návaznej spolupráce so Štátnym fondom rozvoja bývania. Kontrola bola zameraná aj na dodržiavanie jednotlivých ustanovení zákona o verejnom obstarávaní a vypracovanej vnútornej smernici, súvisiacej s aplikáciou uvedeného zákona pri zabezpečovaní jednotlivých činností oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM. Smernica bola vypracovaná v súlade s § 102 zákona a upravuje postup pri zadávaní zákaziek s nízkou cenou, zákaziek na poskytnutie tovarov, služieb a zákaziek na uskutočnenie stavebných prác. Podľa uvedeného paragrafu zákona pri zadávaní zákaziek s nízkymi hodnotami sa postupuje u tovaru a služieb do 30 tis. € a u stavebných prác do 120 tis. € bez DPH. U znížených finančných limitov zákaziek s nízkymi hodnotami sa postupuje bez prieskumu trhu u tovarov a služieb do výšky 15 tis. € a u stavebných prác do výšky 60 tis. € bez DPH. Pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou nad uvedené limity je vykonávaný prieskum trhu. Kontrolou výziev na podanie cenových ponúk pre zhotovenie jednotlivých typov zákaziek verejným obstarávateľom, t.j. MČ B-NM, v porovnaní s uskutočneným priebehom a doloženou dokumentáciou, kontrolná skupina nezistila nezrovnalosti. Preverovala dodržanie finančných limitov, rozsah prác v zmysle projektovej dokumentácie, predložené výkazy /výmery/, podmienky financovania a platobné podmienky, podmienky účasti záujemcov so zákazkou s nízkou cenou pre uskutočnenie prác a ďalšie podmienky, ako doklady o odbornej spôsobilosti na činnosť, resp. iné a následne s víťazom verejnej súťaže uzatvorené zmluvy o dielo. V prípade uzatvorených dodatkov k zmluvám bolo preverené opodstatnenie ich uzatvorenia, t.j. navyč prác požadovaných objednávateľom podľa priloženej rekapitulácie. V prípade zabezpečenia predbežnej finančnej kontroly prostredníctvom žiadaniek na objednávky neboli zistené nedostatky. Tieto sú opatrené náležitými podpismi zodpovedných pracovníkov za predbežnú kontrolu v súlade s príkazom starostu MČ B-NM. Na základe vykonanej kontroly oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM, zameranej na efektívne zabezpečenie hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami MČ B-NM pri zabezpečovaní výstavby a opráv miestnych komunikácií a čerpania výdavkov na rozvojové programy miest a obcí za roky 2008 – 2009, kontrolná skupina konštatovala, že tieto boli financované v súlade so schváleným rozpočtom. Pri



zabezpečovaní jednotlivých akcií kontrolované oddelenie postupovalo v súlade s jednotlivými ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní a vypracovanou vnútornou smernicou. Preverením vybavovania agendy žiadostí o poskytnutie podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania a návaznej spolupráce so ŠFRB kontrolná skupina konštatovala, že stav vykonávaných činností je na požadovanej úrovni. Na záver kontrolná skupina konštatovala, že na preverovaných úsekoch činnosti neboli zistené nedostatky a z uvedenej kontroly bol vypracovaný záznam. Správa z kontroly bude prerokovaná v MZ MČ B-NM v marci 2011.

12. V mesiaci október 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov. Cieľom kontroly bolo preveriť nakladanie s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO, ktorému MČ B-NM poskytla dotáciu 65 tis. € a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov v náväznosti na ustanovenia zákona o obecnom zriadení, zákona o majetku obcí, zákona o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislava, zákona o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov, resp. iných zákonov. Program kontroly bol zameraný na preverenie nakladania s finančnými prostriedkami vo výške 65 tis. €, ktoré boli Občianskemu združeniu IHRISKO poskytnuté ako dotácia MČ B-NM a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov. Preverením nakladania s finančnými prostriedkami, ktoré boli poskytnuté mestskou časťou ako dotácia Občianskemu združeniu IHRISKO, kontrolná skupina konštatuje, že výdavky súviseli s exteriérovým a interiérovým vybudovaním materského centra a sú doložené požadovanými dokladmi. Vybavenie materského centra bolo kontrolnou skupinou preverené priamo v objekte. Kontrolná skupina po konzultácii so zodpovedným zamestnancom odd. podnikateľského právneho a správy majetku MÚ B-NM konštatuje, že poskytnutá dotácia nie je v rozpore s platnými právnymi normami a z uvedeného dôvodu nemožno túto skutočnosť posudzovať ako konflikt záujmu. Správa z kontroly bude prerokovaná v MZ MČ B-NM v marci 2011.

13. V mesiacoch november - december 2010 útvar miestneho kontrolóra vykonal kontrolu rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou na Odborárskej ul. č. 2. Cieľom kontroly bolo preveriť finančné hospodárenie kontrolovanej organizácie za roky 2008 a 2009, zamerané na čerpanie rozpočtu, činnosť materskej školy, školskej jedálne, školského klubu detí, tvorbu a čerpanie sociálneho fondu a inventarizáciu majetku podľa stredísk. Program kontroly bol zameraný na zabezpečenie plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu organizácie, inventarizáciu a evidenciu majetku organizácie podľa jednotlivých stredísk, prevádzku Materskej školy Odborárska 2, jej financovanie, opravy, údržbu a stravovanie detí, ďalej stravovanie detí v školskej jedálni, a to zásobovanie, fakturácia, čerpanie finančného limitu, výkazy stravovaných osôb, evidenciu skladových kariet, ako aj prevádzku školského klubu detí, jeho financovanie a materiálne zabezpečenie kabinetu ŠKD. Vykonanou kontrolou hospodárenia rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Odborárska ul. vyplýva, že na preverovaných úsekoch činností neboli kontrolnou skupinou zistené nedostatky závažného charakteru. Zistené nedostatky mali charakter menšej závažnosti a boli odstraňované v priebehu výkonu kontroly. Kontrolná skupina záverom hodnotila stav na preverovaných úsekoch činností za postačujúci. Z kontroly bol spracovaný záznam ku ktorému sa vyjadrila riaditeľka organizácie. Správa z kontroly bude prerokovaná v MZ MČ B-NM v marci 2011.

Okrem vyššie uvedenej kontrolnej činnosti miestny kontrolór operatívne reaguje na podnety, získané formou sťažností, prípadne podaní občanov alebo na základe požiadania starostu mestskej časti a operatívne vykonáva previerku popísaných nedostatkov a v prípade zistenia opodstatnenosti podania sleduje jeho vybavenie.

Miestny kontrolór ďalej vykonal nasledujúce činnosti:

Vo februári 2010 sa aktívne zúčastnil rokovaní o finančnom vysporiadaní jednotlivých organizácií, zriadených MZ MČ B-NM a následne aj rozborov činností a hospodárenia za rok 2009 v jednotlivých organizáciách. Výsledky boli zapracované do záverečného účtu MČ B-NM za rok 2009. Po dôkladnom preštudovaní záverečného účtu MČ B-NM za rok 2009 miestny kontrolór v zmysle zákona č. 369/1990, § 18f, ods. 1, písm. c, vypracoval odborné stanovisko, ako podklad pre rokovanie Miestneho zastupiteľstva pre schválenie záverečného účtu MČ B-NM za rok 2009.

V zmysle úloh, vyplývajúcich zo zákona č. 369/1990, § 18f, ods. 1, písm. b, spracoval návrh kontrolnej činnosti na II. polrok 2010, ktorý bol prerokovaný a schválený dňa 22.6.2010 na 23. zasadnutí MZ MČ B-NM a návrh kontrolnej činnosti na I. polrok 2011, ktorý bol prerokovaný dňa 25.1.2011 na 1. zasadnutí MR MČ B-NM.

V súlade s § 11, ods. 1 a § 26 ods. 3 zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach vypracoval nové "Zásady vybavovania sťažností a petícií v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava – Nové Mesto“, ktoré boli prerokované a schválené uznesením č. 25/05 na 25.zasadnutí MZ MČ B-NM dňa 12.10.2010. V zmysle Zásad vedie útvar miestneho kontrolóra ústrednú evidenciu sťažností a petícií občanov. Miestny kontrolór pravidelne kontroluje stav a vybavenie jednotlivých podaní. Vo svojej kompetencii dohliada na dodržiavanie termínov riešenia petícií a sám rieši sťažnosti, a to hlavne také, ktoré sa opakujú alebo sťažovatelia priamo žiadajú o prešetrenie miestneho kontrolóra. Okrem sťažností a petícií sú na útvare miestneho kontrolóra prijaté na ďalšie riešenie aj podnety, žiadosti a oznámenia občanov mestskej časti. Tieto podania riešia najmä pracovníci referátu verejného poriadku. Jedná sa najmä o podania, ktorých riešenie je možné zabezpečiť v zmysle ustanovení Občianskeho zákonníka, ako sú susedské spory, chov psov, spolunažívanie v rodinách, rušenie nočného pokoja a pod.. Mnohokrát si svoje sťažnosti, podnety, prípadne oznámenia, prídu podať na útvar miestneho kontrolóra občania osobne. Ich podania sú zapísané a postúpené na ďalšie konanie. O stave vybavovania sťažností a petícií miestny kontrolór informuje MZ MČ B-NM, a to ročnou správou za rok 2009, ktorá bola predložená dňa 20.4.2010 na 22. zasadnutí MZ MČ B-NM.

Pred jednotlivými zasadnutiami MR a MZ MČ B-NM predkladá prednosta MÚ B-NM miestnemu kontrolórovi na kontrolu "Správu o plnení uznesení ...". Miestny kontrolór po preverení jednotlivých uznesení v predkladanej správe vypracuje a prikladá k správe stanovisko miestneho kontrolóra o plnení uznesení.

Miestny kontrolór, na požiadanie, robí odborné konzultácie pri príprave niektorých vnútorných noriem pre potreby riadenia organizácií zriadených miestnym zastupiteľstvom, prípadne vnútorných noriem pre oddelenia MÚ pred ich vydaním. Sleduje vydávanie nových zákonných noriem platných pre samosprávu, študuje ich obsah, prípadne absolvuje odborné školenia pre ozrejmienie uplatnenia ich aplikácie v riadení samosprávy.

## Uznesenie z 2. zasadnutia MZ MČ B-NM konaného dňa 17.marca 2011

### 2/09 Miestne zastupiteľstvo s ch v a ľ u j e

Správu o činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava – Nové Mesto za rok 2010

*- bez pripomienok*

Hlasovanie : za : 24

proti : 0

zdržali sa : 0