



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA - RAČA

**Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva MČ Bratislava – Rača
dňa 15.12.2015**

Kontrolná činnosť miestneho kontrolóra MČ Bratislava - Rača k 30.11.2015

Predkladateľ :

Ing. Peter Hargaš, v. r.
miestny kontrolór

Zodpovedný:

Ing. Peter Hargaš, v. r.
miestny kontrolór

Spracovateľ :

Ing. Peter Hargaš, v. r.
miestny kontrolór

Materiál obsahuje :

1. Návrh uznesenia MZ MČ
Bratislava - Rača
2. Uznesenie MR MZ MČ
Bratislava – Rača
3. Dôvodová správa
4. Materiál
- A. Správa o NFK VO zákaziek s nízkou
hodnotou MČ Bratislava - Rača
za roky 2013 a 2014
- B. Správa o NFK kultúrneho strediska
Impulz za roky 2013 a 2014

1. Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava – Rača po prerokovaní materiálu

berie na vedomie

- A. Správu o výsledku následnej finančnej kontroly postupov mestskej časti Bratislava - Rača pri verejnom obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou v rokoch 2013 a 2014
- B. Správu o výsledku následnej finančnej kontroly Kultúrneho strediska Impulz, Dopravná 22, Bratislava za roky 2013 a 2014

2. Uznesenie Miestnej rady MZ MČ Bratislava - Rača

Miestna rada MZ MČ Bratislava – Rača po prerokovaní materiálu

odporúča

MZ MČ Bratislava – Rača

zobrať na vedomie

- C. Správu o výsledku následnej finančnej kontroly postupov mestskej časti Bratislava - Rača pri verejnom obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou v rokoch 2013 a 2014
- D. Správu o výsledku následnej finančnej kontroly Kultúrneho strediska Impulz, Dopravná 22, Bratislava za roky 2013 a 2014

3 . Dôvodová správa

Kontrolná činnosť miestneho kontrolóra MČ Bratislava - Rača k 30.11.2015

V zmysle § 18 f ods. 1 písm. d) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov miestny kontrolór Mestskej časti Bratislava - Rača predkladá Miestnemu zastupiteľstvu Mestskej časti Bratislava-Rača správu o výsledkoch vykonanej kontroly a predkladá ich v miestnemu zastupiteľstvu na najbližšom rokovaní.

Správy o výsledkoch vykonaných kontrol obsahujú kontroly, ktoré boli schválené Miestnym zastupiteľstvom Mestskej časti Bratislava - Rača uznesením č UZN 32/10/02/15/P na I. polrok 2015 a uznesením č. UZN 90/22/09/15/P.

Materiál obsahuje dve časti:

Časť A – Správa o výsledku následnej finančnej kontroly postupov verejného obstarávateľa mestskej časti Bratislava - Rača pri verejnom obstarávaní v rokoch 2013 a 2014

Časť B – Správa o výsledku následnej finančnej kontroly Kultúrneho strediska Impulz, Dopravná 22, Bratislava za roky 2013 a 2014

4. Materiál

Kontrolná činnosť miestneho kontrolóra MČ Bratislava - Rača k 30.11.2015

ČASŤ A

S p r á v a

o výsledku následnej finančnej kontroly postupov mestskej časti Bratislava – Rača pri verejnom obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou za roky 2013 a 2014

Následná finančná kontrola bola vykonaná v zmysle ustanovenia § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, § 12 ods. 2 zákona č. 502/2001 Zb. o finančnej kontrole a vnútornom audite a na základe uznesenia MZ MČ Bratislava – Rača č. UZN 90/22/09/15/P, ktorým bol schválený plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015,

Kontrolovaný subjekt:	Miestny úrad MČ Bratislava - Rača
Zodpovedný vedúci pracovník:	Ing. Jana Pešková
Zodpovední zamestnanci:	Jana Bednaričová
Termín začatia kontroly:	22.10.2015
Termín ukončenia kontroly:	20.11.2015
Kontrolu vykonal:	Ing. Peter Hargaš, miestny kontrolór

A. Zameranie a rozsah kontroly

Následná finančná kontrola bola zameraná na dodržiavania zákona č. 25/2006 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení pri procese verejného obstarávania s nízkou hodnotou v rokoch 2013 až 2014, ktoré boli realizované Miestnym úradom MČ Bratislava – Rača a na kontrolu dodržiavania vnútorných predpisov. Kontrola sa zamerala predovšetkým na:

- dodržiavanie právnych a interných predpisov,
- postup, formálnu a vecnú správnosť pri procese verejného obstarávania (ďalej len „VO“).

Kontrolou boli overené postupy pracovníkov miestneho úradu mestskej časti Bratislava – Rača v oblastiach:

1. plnenie si povinností MČ pri zabezpečovaní a procese VO,
2. dodržiavanie postupu pracovníkov pri jednotlivých súťažiach,
3. úplnosť a dodržanie podmienok jednotlivými uchádzačmi vo VO,
4. správnosť vyhodnotenia ponúk,
5. uzavretia zmluvy s víťazom súťaže.

Kontrola preverila dokumentáciu vybraných verejných obstarávaní, ktoré boli zákazkou s nízkou hodnotou a boli realizované Miestnym úradom mestskej časti Bratislava – Rača v rokoch 2013 a 2014. V roku 2013 bolo realizovaných 52 a v roku 2014 59 zákaziek s nízkou hodnotou. Zoznam

zákaziek s nízkou hodnotou realizovaných Miestnym úradom mestskej časti Bratislava – Rača v rokoch 2013 a 2014 v procese VO tvorí prílohu tejto správy.

B. Všeobecné predpisy

Základné povinnosti verejného obstarávateľa v procese verejného obstarávania určuje zákon verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení. Jednotlivé paragrafy určujú kto je povinný riadiť sa zákonom a ako pri verejnom obstarávaní postupovať. Pri kontrole sa overoval súlad s nasledujúcimi predpismi:

1. Zákon č. 26/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení,
2. Smernica starostu mestskej časti Bratislava – Rača č. 1/2009, (platná do 30.06.2013)
3. Smernica starostu mestskej časti Bratislava – Rača č. 4/2013 (platná od 01.07.2013 do 26.02.2014)
4. Smernica starostu mestskej časti Bratislava – Rača č. 1/2014, (platná od 27.02.2014)

Mestská časť pri zadávaní zákaziek postupuje podľa zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a na spresnenie postupov má vypracovanú vnútornú „Smernicu starostu o verejnom obstarávaní“. Smernica starostu o verejnom obstarávaní bola v priebehu rokov 2013 a 2014 dva razy aktualizovaná a vydaná pod novým číslom.

C. Výkon kontroly

Nakoľko v prvej časti kontroly (v I. polroku 2015) boli preverené všetky podlimitné zákazky, u ktorých bola povinnosť zverejniť ich vo vestníku. Kontrola v tomto prípade vychádzala len z tých ustanovení zákona o verejnom obstarávaní, ktoré sa dotýkajú zákazky s nízkou hodnotou. Kontrolou boli preverené nasledujúce povinnosti:

1. Príprava a vyhlásenie verejného obstarávania:
2. Vyhotovenie, poskytovanie a vysvetľovanie súťažných podkladov:
3. Otváranie a vyhodnotenie ponúk:
4. Výsledok verejného obstarávania:
5. Informačné povinnosti:

V nasledujúcej časti správy sú uvádzané relevantné údaje, týkajúce sa jednotlivých prípadov výberového obstarávania v MČ Bratislava – Rača v rokoch 2013 a 2014. Vybrané sú údaje, ktoré by mali charakterizovať priebeh verejného obstarávania z celkového pohľadu na prebehnuté súťaže.

I. Rok 2013

1. Zákazka:

Druh zákazky:

Právnické služby

s nízkou hodnotou

Zoznam predložených ponúk:

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| 1. GARANT PARTNER legal s.r.o. | 23.760,00 € |
| 2. OLEXOVA VASILISIN s.r.o. | 23.616,00 € |
| 3. BEATOW PARTNERS s.r.o. | 23.976,00 € |

Vylúčení uchádzači:

neboli

Vítazná ponuka:

OLEXOVA VASILISIN s.r.o.

2. Zákazka:

Druh zákazky:

PD Obnova amfiteátra

s nízkou hodnotou

Zoznam predložených ponúk:

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| 1. JURANI & TOMA ARCHITEKTI s.r.o. | 22.200,00 € |
| 2. AHV Project Management s.r.o. | 23.760,00 € |

3.	APLAN s.r.o.	17.988,00 €
4.	Ing. Radovan Rusnák	7.920,00 €
5.	Ing. arch. Peter Žalman, CSc – Kotrix	13.440,00 €
6.	VPÚ DECO Bratislava a.s.	12.216,00 €
7.	ATYP PROJEKT s.r.o.	19.200,00 €
Vylúčenie uchádzači:		neboli
Vítazná ponuka:		Ing. Radovan Rusnák

3. Zákazka:

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk:

1.	Štúdio – 21 plus s.r.o.	23.872,80 €
2.	HOLLSTAV s.r.o.	23.994,00 €
3.	BELLCROFT s.r.o.	23.959,20 €

Vylúčenie uchádzači:

Vítazná ponuka:

Výmena hracích prvkov na DI Mudrochova
s nízkou hodnotou

neboli
Štúdio – 21 plus s.r.o.

4. Zákazka:

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk:

1.	LUMI, Mgr. Lužák Miroslav	11.696,00 €
2.	Arbor Vitae – Arboristika s.r.o.	9.920,00 €
3.	CarniHerba,	11.058,00 €

Vylúčenie uchádzači:

Vítazná ponuka:

Výsadba stromov
s nízkou hodnotou

neboli
Arbor Vitae – Arboristika s.r.o.

5. Zákazka:

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk – časť 1:

1.	Activa Slovakia, s.r.o.	2 933,78 €
2.	Si-Si Bratislava, s.r.o.	3 737,71 €
3.	IPOS-kancelárske potreby, s.r.o.	3 107,77 €

Vylúčenie uchádzači:

Vítazná ponuka:

Zoznam predložených ponúk – časť 2:

1.	Activa Slovakia, s.r.o.	3 419,04 €
2.	Si-Si Bratislava, s.r.o.	3 404,95 €
3.	IPOS-kancelárske potreby, s.r.o.	3 547,47 €

Vylúčenie uchádzači:

Vítazná ponuka:

Nákup kancelárskych potrieb a čistiacich prostriedkov
s nízkou hodnotou

neboli
Activa Slovakia, s.r.o.

neboli
Si-Si Bratislava, s.r.o.

II. Rok 2014

1. Zákazka:

249

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk:

1.	SOLAR - SHOP s.r.o.	4.639,20 €
2.	Japal – čerpacie systémy	4.431,60 €
3.	Finta s.r.o.	4.141,20 €

Vylúčenie uchádzači:

Vítazná ponuka:

Inštalácia prečerpávacej stanice – OD Alstrova

s nízkou hodnotou

neboli
Finta s.r.o.

2. Zákazka:

Druh zákazky:

Rekonštrukcia vodovodného potrubia
s nízkou hodnotou

Zoznam predložených ponúk:

1. KOMPLET s.r.o.	12.870,00 €
2. IN Kanal s.r.o.	13.788,05 €
3. BAREX STAV s.r.o.	15.614,55 €
Vylúčenie uchádzači:	neboli
Víťazná ponuka:	IN Kanal s.r.o.

3. Zákazka:

**Hydraulické vyregulovanie vykurovacej sústavy
ZŠ Tbiliská**
s nízkou hodnotou

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk:

1. PETRA + s.r.o.	19.983,41 €
2. S- Term s.r.o.	20.078,58 €
3. T.P.K. s.r.o.	20.258,46 €
4. Peter Dimitrov	20.148,20 €
Vylúčenie uchádzači:	neboli
Víťazná ponuka:	PETRA + s.r.o.

4. Zákazka:

Automatický zavlažovací systém
s nízkou hodnotou

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk:

1. IVO spor s.r.o.	14.760,00 €
2. ARBOR – okrasné a ovocné škôlky s.r.o.	17.022,07 €
3. JV INTERSAD	18.018,00 €
Vylúčenie uchádzači:	neboli
Víťazná ponuka:	IVO spor s.r.o.

5. Zákazka:

**Výmena okien a balkónových dverí v obecných
nájomných bytoch**
s nízkou hodnotou

Druh zákazky:

Zoznam predložených ponúk:

1. INCON s.r.o.	nepodal ponuku
2. Ing. Peter Kothaj	nepodal ponuku
3. M.P.V. s.r.o.	10.581,72 €
Vylúčenie uchádzači:	INCON s.r.o.
Víťazná ponuka:	Ing. Peter Kothaj M.P.V. s.r.o.

D. Výsledok kontroly

Kontrolou nebolo zistené porušenie základných princípov verejného obstarávateľa v procese verejného obstarávania podľa § 9 ods. 4 zákona o obstarávaní:

1. princíp rovnakého zaobchádzania,
2. princíp nediskriminácie uchádzačov alebo záujemcov,
3. princíp transparentnosti, princíp hospodárnosti a princíp efektívnosti.

Mestská časť ako verejný obstarávateľ splnila povinnosť vykonávať činnosti vo verejnom obstarávaní prostredníctvom fyzických osôb, ktoré získali odbornú spôsobilosť na verejné obstarávanie a o výsledku bol spísaný záznam o výsledku následnej finančnej kontroly.

Príloha: Zoznam zákaziek s nízkou hodnotou realizovaných Miestnym úradom mestskej časti Bratislava – Rača v rokoch 2013 a 2014 v procese VO.

Príloha:**Zoznam zákaziek s nízkou hodnotou realizovaných Miestnym úradom mestskej časti Bratislava – Rača v rokoch 2013 a 2014 v procese VO.**

Rok 2013
Revízie-OPOS vyhradených zariadení plynových v roku 2013 v objektoch MČ
Stravovanie časti dôchodcov MČ
Kancelárske potreby
Čistiace prostriedky
PD Obnova ZŠ Hubeného
Cateringové služby, VII. Račištorfský bál
Dodávka a montáž zvislého a vodorovného dopravného značenia a zapožičanie dočasného dopravného značenia
Starostlivosť o dreviny - výrub suchých a nebezpečných stromov
Výsadba nových stromov
Deratizácia verejných priestorov a budov
Dobudovanie zberného dvora - projekt
Búracie a prípravné práce pred rekonštrukciou na DI Mudrochova a DI Plickova
Štúdiá DI Hubeného
Výroba kartičiek, samolepiek a pohárov HODY a VYNOBRANIE 2013
Manipulácia a nakladanie odpadu na zbernom dvore
Znalecké posudky
Geodetické práce
Výmena plastových okien v nájomných bytov
Technické zabezpečenie – Račianske hody 2013
Odborné prehliadky a skúšky VTZ elektrických v mokrom prostredí
Rekonštrukcia kúrenia v byte č. 4, Hubeného 28
Dodávka a montáž interiérových žalúzií a parapiet do objektu Materskej školy Plickova 16, Bratislava
Rekonštrukcia podlahovej krytiny v zariadení školského stravovania v objekte ZŠ Tbiliská Bratislava
Rekonštrukcia podlahovej krytiny v zariadení školského stravovania v objekte ZŠ s MŠ J. A. Komenského, Bratislava
Nákup a dodávka športového náradia a náčinia pre ZŠ s MŠ J. A. Komenského, Bratislava
Maľovanie NKD
Príprava staveniska na rekonštrukciu zberného dvora
Likvidácia odpadu z lokality garáží, parc.č. 4966/3, k.ú. Rača
Likvidácia odpadu z lokality oproti garážam, parc.č. 4966/3, k.ú. Rača
Dodanie a osadenie 2 ks cestných odvodňovacích žľabov na Stupavskú ul.
Oprava odvodňovacích rigolu pozdĺž komunikácie na Stupavskej ul.
Postrek stromov pagaštanu konského
Výmena piesku na verejných pieskoviskách v správe MČ
Pasportizácia plôch verejnej zelene
Výmena prvkov na DI Mudrochova
Výmena prvkov na DI Plickova
Dopadová plocha na DI Mudrochova
Inventarizácia stromov vo verejnej zelene
Nevyhnutné opravy, vysrávky a terénne úpravy na DI Mudrochova a Plickova
Oprava drevenej preliezkovej zostavy na DI Plickova a realizácia bezpečnostného povrchu
Opravy a údržba nákladných vozidiel
Odvoz a likvidáciu komunálneho odpadu zo zberného dvora
Vypracovanie komunitného plánu sociálnych služieb MČ Bratislava - Rača
Technické zabezpečenie kultúrno-spoločenského programu na podujatí Račianske vinobranie 2013
Oprava kanalizácie – odvodnenie a zvislé izolácie základného muriva MŠ Cyprichova 74
Oprava vstupu do MÚ Bratislava - Rača
Tlač kalendára mestskej časti Bratislava – Rača 2014
Technické zabezpečenie kultúrno-spoločenského programu na podujatí Vianočné trhy 2013
Obnova Amfiteátra – vypracovanie projektovej dokumentácie pre stavebné povolenie a realizáciu
Výmena PVC podlahovej krytiny na ZS Tbiliská 4
Oprava sociálnych zariadení v detskom odd. ZS Tbiliská 4
Právnické služby

Rok 2014
Výrub nebezpečných stromov
Výsadba stromov
Stravovanie časti dôchodcov - Krasňany
Dopravné značenie
Cateringové služby – VII. Račištorfský bál
Odstránenie poruchy ÚK
Kancelárske potreby
Čistiace prostriedky
Upratovacie služby ZS Tbiliská 6
Vyhotovenie znaleckých posudkov na stanovenie hodnoty nehnuteľnosti
Vyhotovenie geodetických prác s písomných výsledkom
Mrazené a chladené potraviny
Ostatné potravinárske výrobky
Mäso a mäsové výrobky
Chlieb pečivo
Mlieko a mliečne výrobky
Revízie RHP a hydrantovej siete, oprava RHP a H v objektoch MČ
Zemiaky, ovocie, zelenina
Aktualizácia PHSR
Výmena piesku
Inventarizácia stromov
Zabezpečenie prepravy pre dôchodcov a občanov z MČ BA - Rača
Projektový manažér pre riadenie projektov ISRMO
Deratizácia verejných priestorov a budov
Informačné tabule projektov ISRMO
Komplexné služby realizácie verejných obstarávaní projektov ISRMO
PD pochôdznej terasy Karpatské námestie
Odborné prehliadky a odborné skúšky VTZ plynových a tlakových
Odborné prehliadky a odborné skúšky VTZ elektrických, bleskozvodov v objektoch MČ Rača
Oprava soc. zar. ZS Tbiliská
Vymalovanie školského zariadenia v MŠ a DJ Tbiliská 2 a v ZŠSX pri MŠ Pri Šajbách 14
Pokládka dlažobnej podlahy v zariadeniach školského stravovania v MŠ Cyprichova 74 a MŠ Tbiliská
Rekonštrukcia vodovodného potrubia
Inštalácia prečerpávacej stanice
Hydraulické vyregulovanie vykurovacej sústavy ZŠ Tbiliská
Opravy a údržba nákladných vozidiel
Zemné práce a terénne úpravy, nakladanie a preprava materiálu
Obnova náhrobku Mórica Alstera
Automatický zavlažovací systém
Oprava dažďovej kanalizácie a podložia pod komunikáciou na Alstrovej ul. pri RKFÚ Rača
Obstarávanie výpočtovej techniky
Renovácia parkiet v NKD
Tlač knihy o Rači
Repasácia parkových lavičiek
Informačné tabule/prevádzkové poriadky na DI (7 ks)
Čistenie uličných dažďových vpustí
Čistenie a oprava odvodňovacieho rigolu na ul. Vtáčikova cesta - Úžiny
Oprava zábradlia a chodníka v úseku Račianskeho potoka na Hagarovej ul.
Inštalácia prečerpávacej stanice – OD Alstrova 249
Výmena okien a balkónových dverí v obecných nájomných bytoch
Oprava časti plota a brány v MŠ Tbiliská 2
Nákup profesionálneho korytového žehliča
Odstránenie revízných závad bleskozvodnej siete
Vyraďovanie registratúrnych záznamov
Pracovná zdravotná služba
Územný plán zóny Východné
Výmena okien a dverí v objekte Klubu seniorov Krasňany na Kadnárovej ulici 19 v Bratislave
Zamrežovanie okien a dverí v zdravotnom stredisku na ulici Hubeného 2 v Bratislave
Opravy a údržba nákladných vozidiel

ČASŤ B

S p r á v a o výsledku následnej finančnej kontroly kultúrneho strediska Impulz, Dopravná 22, Bratislava za roky 2013 a 2014

Následná finančná kontrola bola vykonaná v zmysle ustanovenia § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, § 12 ods. 2 zákona č. 502/2001 Zb. o finančnej kontrole a vnútornom audite v platnom znení a na základe uznesenia MZ MČ Bratislava – Rača č. UZN 32/10/02/15/P, ktorým bol schválený plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2015.

Kontrolovaný subjekt:	Kultúrne stredisko Impulz, Dopravná 22, Bratislava
Zodpovedný vedúci pracovník:	Ing. Jana Pešková, prednostka miestneho úradu,
Zodpovední zamestnanci:	Ing. Tatiana Ratkovská, vedúca odd. kultúry a športu, Ing. Eva Cibul'ová, vedúca ekonomického oddelenia,
Termín začatia kontroly:	19.10.2015
Termín ukončenia kontroly:	11.11.2015
Kontrolu vykonal:	Ing. Peter Hargaš, miestny kontrolór

A. Údaje o hĺbke a rozsahu kontroly.

Následná finančná kontrola bola zameraná na činnosť a hospodárenie Kultúrneho strediska Impulz, Dopravná 22, 834 06 Bratislava za roky 2013 a 2014. Počas výkonu kontroly boli preverované doklady a písomnosti nasledovnej štruktúre:

1. Vyhodnotenie záverov z poslednej následnej finančnej kontroly.
2. Kontrola základnej dokumentácie.
3. Hospodárenie so zvereným majetkom.

Pri kontrole sa vychádzalo z nasledujúcich všeobecne - záväzných predpisov:

1. Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
2. Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
3. Smernica č. 05/2009 - Zásady hospodárenia s majetkom MČ Bratislava – Rača a s majetkom zvereným do správy MČ.

B. Výkon kontroly

Mestská časť Bratislava – Rača, Kultúrne stredisko Impulz (ďalej len KS) zabezpečuje svoju činnosť prostredníctvom Odd. kultúry a športu. Predmetom činnosti KS sú podujatia v oblasti kultúrnej a spoločenskej činnosti Mestskej časti Bratislava – Rača. KS vykazuje nasledujúce aktivity:

- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- poskytovanie priestorov na konanie kurzov, seminárov a školení,

- individuálne návštevy občanov za účelom kultúrneho, resp. športového vyžitia,
- denné centrum pre seniorov Východné,
- stretnutia občanov s poslancami.

Činnosť KS je riadená oddelením kultúry a športu MÚ MČ Bratislava – Rača. Vedúca KS je priamo podriadená vedúcej oddelenia pre kultúru a šport.

B.1 Vyhodnotenie záverov z poslednej následnej finančnej kontroly

Na KS nebola v minulosti vykonaná následná finančná kontrola, ktorá by sa zaoberala hospodárením a činnosťou. Následná finančná kontrola, ktorá bola vykonaná v roku 2011 bola zameraná na kontrolu priebehu a ukončenia rekonštrukcie KS Impulz na Dopravnej ul. 22 Bratislava - Rača. Pri kontrole boli preverované doklady a písomnosti nasledovnej štruktúre:

- Dokumentácia stavby.
- Výberové konanie
- Zmluva o dielo
- Navyše práce, dodatky zmlúv
- Fakturácia, konečné zúčtovanie
- Výkon stavebnej kontroly

Kontrolou bolo zistené, že rekonštrukcia prebiehala v súlade s právnymi predpismi a bez závažných nedostatkov.

B.2 Kontrola základnej dokumentácie

Kontrola základnej dokumentácie bola zameraná na aktuálnu dokumentáciu, ktorou sa činnosť KS riadi ďalej zmluvy o zabezpečení kultúrnych a spoločenských činností prípravu, zabezpečenie a realizáciu kultúrnych a spoločenských podujatí.

Kontrolou bolo zistené, že nie sú evidované všetky podujatia, prebiehajúce v kultúrnom stredisku. Nepriamo sú evidované len aktivity, ktoré sa konajú v rámci plánu kultúrnej činnosti na daný rok, za ktoré sa vyberá vstupné a aktivity spojené s prenájmom priestorov v KS.

Absentuje evidenčná kniha podujatí, v ktorej by sa zaznamenávali všetky podujatia, konajúce na KS. Jedná sa o aktivity malých skupín občanov a občianskych združení (napr. stolnotenisové turnaje, stretnutia poslancov s občanmi, posedenia záujmových krúžkov). Nie sú zaznamenané ani individuálne aktivity občanov ako návšteva knižnice, hranie biliardu, stolného tenisu a pod. Bolo by vhodné zaviesť evidenčnú knihu všetkých podujatí a návštev, ktoré sa v KS konajú.

B.3 Hospodárenie so zvereným majetkom

Hospodárenie na KS je riadené z odd. kultúry a športu. Výška nákladov a výnosov sú schvaľované v rozpočte MČ na daný rok. Na oddelení sa určuje plán činností na daný rok, pracovníčky kultúry vyberajú vstupné. Oddelenie kontroluje aj prenájom priestorov, ktorý je v kompetencii správkyni KS a výber peňazí. Evidencia platieb za prenájom je evidovaná na ekonomickom odd.

Plán a plnenie výdavkov rozpočtu KS

KS Impulz	plán	plnenie
2013	22 468 €	18 675 €
2014	21 979 €	22 402 €

KS hospodári s majetkom MČ, ktorého zostatková hodnota je podľa inventarizácie k 30.10.2014 vo výške 132.302,67 €. KS využíva aj majetok, ktorý tam nechávajú občianske združenia, ktoré pravidelne navštevujú KS. Je to biliardový stôl, stolnotenisový stôl a pod. Tento majetok slúži občanom pre ich kultúrne a športové vyžitie. Tento majetok nie je evidovaný.

Hlavným poslaním KS je poskytovať verejnosti možnosti na kultúrne a športové aktivity, KS prenájmom priestorov dáva možnosť aj na ďalšiu záujmovú činnosť niektorých občianskych združení, cirkevným aktivitám, schôdzam a pod.

Prenájom priestorov v rokoch 2013 a 2014, za ktoré vyberá peniaze správkyňa KS, prípadne sa platia priamo na účet MČ Bratislava – Rača. Pravidelné krátkodobé prenájmy majú Rímskokatolícka cirkev a skupina žien na pravidelné cvičenie. Ostatné prenájmy sú jednorazové, ktoré si spolky, resp. občania prenajímajú na vlastné aktivity, napr. schôdze nájomníkov, prezentácie. Najvyššie sú sumy vybrané vždy ako vstupné a výška závisí od počtu cvičiacich žien. Výška vybraných peňazí sa pohybuje od 30,- € do 50,- €. Ostatné peniaze vybrané správkyňou KS sú ojedinelé a len v prípade, keď nájomca nemôže zaplatiť nájomné v pokladni MÚ MČ Bratislava – Rača.

Prehľad príjmov v roky 2013 a 2014

KS Impulz	príjmy
2013	1 798,7 €
2014	1 082,6 €

Vybrané peniaze správkyňa vkladá do obálky a nosí ich do pokladne MÚ MČ Bratislava – Rača, ak je už po pracovnej dobe odkladá obálku s vybranými peniazmi do skrinky vo svojej kancelárii, ktorú následne uzamkne. Na druhý deň, resp. na prvý pracovný deň po vybratí peňazí tieto odnáša do pokladne. Navrhuje sa, aby tieto peniaze boli na potrebný čas odkladané v uzamknutej pokladničke a nie v obálke a až následne uzamknuté v skrinke.

Druhým spôsobom vyberania poplatku v KS je predaj vstupeniiek na kultúrne podujatia. Vstupné vyberá pracovníčka oddelenia kultúry MÚ MČ Bratislava – Rača. Podujatia, na ktoré sa platia vstupenky sú určené v pláne kultúrne – spoločenských podujatí na daný rok. Spravidla sú to podujatia, ktoré nie sú zaradené do kultúrneho leta MČ Bratislava – Rača. Predbežný plán kultúrne – spoločenských podujatí pripravuje odd. kultúry na daný rok. Tento sa môže meniť podľa požiadaviek občanov. Celková plánovaná suma na hradené kultúrne resp. spoločenské podujatia sa daný však v danom roku nemôže prekročiť.

C. Výsledok kontroly

Kontrolou nebolo zistené porušenie zákonov, iných legislatívnych predpisov a vnútorných smerníc o hospodárení. Zistené skutočnosti sú zaznamenané v texte tejto správy. Z dôvodu lepšej prehľadnosti sa navrhuje zaviesť knihu aktivít a návštev KS. Odporúča sa aj pri výbere peňazí za nájomné, prípadne za vstupenky používať prenosnú pokladničku.