



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA - RAČA

Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva MČ Bratislava-Rača
dňa 14.02.2023

Správa o kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Rača za rok 2022

Predkladateľ :

Ing. Ingrid Vanerková, v. r.
miestna kontrolórka

Materiál obsahuje :

1. Návrh uznesenia MZ MČ Bratislava-Rača
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Zodpovedný :

Ing. Ingrid Vanerková, v. r.
miestna kontrolórka

Spracovateľ :

Ing. Ingrid Vanerková, v. r.

1.

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava-Rača

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Rača za rok 2022

2. Dôvodová správa

Správu o kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Rača za rok 2022 miestna kontrolórka predkladá v zmysle § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1996 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov miestnemu zastupiteľstvu, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Kontrolná činnosť miestnej kontrolórky miestnej časti Bratislava-Rača bola vykonaná podľa Plánu kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na I. polrok 2022, schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva číslo UZN 476/14/12/21/P zo dňa 14.12.2021, v zmysle §18d zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a Plánu kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na II. polrok 2022, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača zo dňa 28.06.2022 - UZN č. 569/28/06/22/P, v zmysle §18d zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

3. Materiál

SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI MIESTNEJ KONTROLÓRKY MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA-RAČA ZA ROK 2022

Kontrolná činnosť bola vykonávaná v rozsahu ustanovení §18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - §18 d) zákona o obecnom zriadení rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

ktorou sa rozumie:

- ❖ kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mestskej časti, ako aj s majetkom, ktorý mestská časť užíva podľa osobitných predpisov,
- ❖ kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mestskej časti,
- ❖ kontrola vybavovania sťažností a petícií,
- ❖ kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení,
- ❖ kontrola plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva,
- ❖ kontrola dodržiavania interných predpisov mestskej časti,
- ❖ kontrola plnenia ďalších úloh stanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona o obecnom zriadení podlieha:

- ❖ miestny úrad,
- ❖ rozpočtové organizácie zriadené mestskou časťou, • právnické osoby, v ktorých má mestská časť majetkovú účasť,
- ❖ iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom mestskej časti alebo ktorým bol majetok mestskej časti prenechaný na užívanie v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- ❖ osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mestskej časti účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Kontrolnú činnosť som vykonávala v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2021, ktorý bol schválený miestnym zastupiteľstvom.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- ❖ výkon kontrolnej činnosti
- ❖ výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení

Úlohy podľa §18f zákona o obecnom zriadení

V roku 2022 boli miestnemu zastupiteľstvu v súlade s §18f zákona o obecnom zriadení a v súlade s plánom kontrolnej činnosti predložené nasledovné dokumenty:

1. Správa o kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Rača za rok 2021, predložená na rokovanie miestneho zastupiteľstva (ďalej aj ako „MZ“) dňa 08.02.2022 a zobratá na vedomie uznesením č. UZN 500/08/02/22/P.
2. Stanovisko miestnej kontrolórky k návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Rača za rok 2021, predložené na rokovanie MZ dňa 28.06.2022 a zobraté na vedomie uznesením č. UZN 564/28/06/22/P.
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava-Rača na II. polrok 2022, predložený na rokovanie MZ dňa 28.06.2022 a schválený uznesením č. UZN 569/28/06/22/P.
4. Návrh plánu kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na I. polrok 2023, predložený na rokovanie MZ 15.12.2022 a schválený uznesením č. UZN 36/15/12/22/P.

Úlohy podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na rok 2022

Na rok 2022 boli schválené nasledovné plány kontrolnej činnosti:

I. polrok 2022

1. Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť v mestskej časti Bratislava-Rača za vybrané obdobie.
2. Kontrola objednávok a faktúr na tovary, služby a stavebné práce s dôrazom na hospodárne, efektívne a účinné vynakladanie verejných prostriedkov v ZŠ Tbiliská za rok 2021.
3. Kontrola personálnej agendy zamestnancov v ZŠ s MŠ J. A. Komenského.

Na základe požiadavky poslancov na vykonanie kontroly bol doplnený bod č. 4 tematickej kontroly s názvom

4. Kontrola procesu verejného obstarávania rekonštrukcií detských ihrísk v podmienkach mestskej časti Bratislava-Rača v rokoch 2019 a 2020.

Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť v mestskej časti Bratislava-Rača za vybrané obdobie.

Oznámením o začatí výkonu kontroly zo dňa 01.02.2022, podpísaná JUDr. Jana Bezáková, miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača, v zmysle ust. §18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, §20 ods.2 písm. a) zákona č.357/2015Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, oznámila začiatok výkonu kontroly III. A Tematické kontroly bod 1. Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť v mestskej časti Bratislava – Rača za vybrané obdobie, podľa Plánu kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na I. polrok 2022, schválený Uznesením UZN č. 476/14/12/21/P.

Začiatok výkonu kontroly bol stanovený na deň 07.02.2022 v rozsahu kontroly spisových zložiek žiadostí o sprístupnenie informácií v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám za roky 2020 a 2021 so zameraním na vnútornú Smernicu starostu Mestskej časti Bratislava – Rača č. 9/2017 o sprístupňovaní informácií v podmienkach MČ Bratislava – Rača.

Ku dňu 01.05.2022 nastala zmena v osobe vykonávajúcej funkciu Miestneho kontrolóra a ku dňu nástupu novej kontrolórky - 02. 05. 2022 - neboli zanechané žiadne materiály z výkonu kontrolnej činnosti plánovanej uskutočniť podľa Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022. Oznámenie o začatí výkonu kontroly zo dňa 01. 02. 2022 bolo sprístupnené prednostom MÚ Ing. Semancom dňa 09.05.2022.

Na základe týchto skutočností výkon kontroly bol začatý s časovým posunom viac ako 3 mesiace - dohodou o sprístupnení spisových podkladov povinnou osobou.

Spisy rok 2020 a časť 2021 boli sprístupnené 13.05.2022, následne boli doplnené 20.05.2022 o zostatok spisov rok 2021 a 1. Q 2022 na žiadosť o doplnenie. Dôvodom rozšírenia predmetu kontroly o spisy 1.Q 2022 je skutočnosť, že v čase výkonu kontrolu vnútorný predpis Smernica starostu mestskej časti Bratislava–Rača č. 9/2017, ktorý upravoval podrobnosti o sprístupňovaní informácií podľa zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v podmienkach mestskej časti Bratislava – Rača bol už neplatný, nakoľko ju deň po svojom vydaní nahradila Smernica starostu mestskej časti Bratislava-Rača č. 5/2022 zo dňa 4. apríla 2022.

Oprávnená osoba: Miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača (ďalej ako „MK“), v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na I. polrok 2022 schváleným

Povinná osoba:

Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Rača dňa 14.12.2021 uznesením číslo 476/14/12/21/P, vykonala u nižšie uvedenej povinnej osoby nasledovnú kontrolu. Mestská časť Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava (ďalej v texte ako „MČ BA- Rača“) IČO: 00304557 (ďalej v texte „kontrolovaná osoba“)

Kontrola IIIA/1:

Dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov (ďalej ako „zákon o slobode informácií“) v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť v mestskej časti Bratislava – Rača za vybrané obdobie rokov 2020, 2021 a 1.Q 2022 v podmienkach mestskej časti Bratislava – Rača a vnútornej Smernice starostu č. 9/2017 o sprístupňovaní informácií v podmienkach mestskej časti Bratislava – Rača (ďalej v texte ako „MČ BA- Rača“)

Cieľ kontroly:

kontrola dodržiavania a uplatňovania príslušných ustanovení „zákonu o slobode informácií“ v režime individuálneho sprístupňovania informácií na žiadosť, ktoré má „kontrolovaná osoba“ k dispozícii s výnimkou tých, ktoré zákon o slobode informácií, prípadne iný predpis negatívne vylučuje.

- dodržanie zákonnej lehoty a spôsob vybavenia žiadosti, zabezpečenie vyhotovenia/ sprístupnenia písomností;
- dodržiavanie príslušnosti na vybavovanie žiadostí;
- vedenie evidencie a spisov, registrácie došlých žiadostí.

Miesto a čas vykonanie kontroly:

MÚ MČ Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava
v dňoch 13. – 31. máj 2022

Z kontroly bol napísaný Návrh správy kontroly, ktorý odporučil vzhľadom na rozdiely v údajoch počtu podaných žiadostí podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií sprístupnených zo systému CG DIS na žiadosť a fyzicky predložených spisov ku kontrole KS – povinnou osobou, odporúčam i oddeleniu registratúry:

- zaviesť evidenciu žiadostí podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií osobitne oddelene od ostatných obecných žiadostí;
- viesť evidenciu automatizovane elektronicky prostredníctvom tabuliek, kde sa žiadosti evidujú v zozname priamo po vyplnení elektronického evidenčného listu čím sa zjednotí evidencia;
- dodržiavať uvádzanie všetkých evidenčných údajov ohľadne čísla evidencie prijatej žiadosti súčasne s dátumom prijatia tak, ako to je uvádzané na hlavičkovom papieri – Váš list číslo/ zo dňa;
- uvádzanie spisovej značky a skartačného znaku tak ako je to uvádzané v elektronickej evidencii.

Na webovom sídle povinnej osoby je nevyhnutné uviesť sadzobník úhrad nákladov za sprístupňovanie informácií, ktorý je súčasťou Smernice starostu mestskej časti Bratislava-Rača č. 5/2022 a Aktualizovanú Informáciu o podávaní žiadostí podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií.

Bolo doporučené upraviť Prílohu č. 1 VZOR na podanie ústnej žiadosti (č. 3 bod 5) predmetnej Smernice v rozsahu tam požadovaných údajov – min. v rozsahu podpis žiadateľa a osoby, ktorá žiadosť prijala. Ako aj o opravu chyby v písaní v texte str. 4 – Čl. 3 opraviť ako Čl. 4.

Návrh správy o výsledku kontroly MK ako oprávnená osoba predložila KS - povinnej osobe Odovzdávacím protokolom dňa 2. júna 2022. Podľa § 21 ods. 1 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov povinná osoba bola oprávnená podať v lehote 14 dní – najneskôr do 16. júna 2022, písomné námietky k zisteným nedostatkom a navrhnutým odporúčaniam. Dňa 10. júna 2022 bolo povinnou osobou KS v zastúpení JUDr. Korduliaková, predložené Stanovisko k Návrhu správy o výsledku kontroly, kde je vyjadrený súhlas s vykonaním doporučených opatrení, z ktorých niektoré sa vykonali a zavedú sa do praxe. Oddelenie registratúry svojim mailovým vyjadrením prijala doporučené postupy a potvrdilo zavedenie evidencie Žiadosti podľa zákona č.211/2000Z.z. o slobode informácií osobitne, aby nedochádzalo k výrazným rozdielom v evidencii prijatých a skutočne zapísaných spisov.

Správa o výsledku kontroly, ktorá bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača dňa 28.06.2022.

Kontrola procesu verejného obstarávania rekonštrukcií detských ihrísk v podmienkach mestskej časti Bratislava – Rača v rokoch 2019 a 2020

Oprávnená osoba: Miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača (ďalej ako „MK“), v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na I. polrok 2022 schváleným Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Rača dňa 14.12.2021 uznesením číslo 476/14/12/21/P.

Povinná osoba: Mestská časť Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava (ďalej v texte ako „MČ BA- Rača“)
IČO: 00304557 (ďalej ako „kontrolovaná osoba/KO“)

Kontrola III C/1: Kontrola procesu verejného obstarávania rekonštrukcií detských ihrísk v podmienkach mestskej časti Bratislava – Rača v rokoch 2019 a 2020.

Miesto a čas vykonanie kontroly:

MÚ MČ Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava
v dňoch 27. júna 2022. – 25. augusta 2022

Kontrolu podliehal proces verejného obstarávania rekonštrukcií detských ihrísk rokoch 2019 a 2020 v mestskej časti Bratislava-Rača pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou v zmysle § 117 zákona o verejnom obstarávaní na predmet zákazky: „Oprava herných prvkov na detských ihriskách“ a „Nové herné prvky na detské ihriská“ v kontrolovanom období.

Mestská časť Bratislava-Rača je v zmysle ust. §7 ods. 1 písm. b) zákona o verejnom obstarávaní povinná pri zadávaní zákaziek postupovať v zmysle tohto zákona ako tzv. "verejný obstarávateľ". Zákon ustanovuje pre obce povinnosť uplatňovať postupy pre jednotlivé typy zákaziek v zmysle zákona, pričom tieto zákazky špecifikuje v ust. § 5 ods. 1 zákona o verejnom obstarávaní ako zákazky nadlimitné, podlimitné a s nízkou hodnotou. Nakoľko zákon všetky zákazky s nízkou hodnotou iným spôsobom bližšie nešpecifikuje, bolo potrebné v podmienkach mestskej časti upraviť postup zadávania zákaziek s nízkymi hodnotami interným predpisom. V kontrolovanom období platil vnútorný predpis Smernica starostu mestskej časti Bratislava–Rača č. 2/2020 a Smernica č. 17/2020, ktorou sa menila a dopĺňala Smernica č. 2/2020 upravujúca záväzné postupy pri zadávaní zákaziek malého rozsahu, zákaziek s nízkou hodnotou a podlimitných zákaziek zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou 01.03.2020, ktorou bola zrušená Smernica starostu mestskej časti Bratislava – Rača č. 5/2016 v znení smernice č. 5/2017 platná pre ZNH pre rok 2019 (čl.II. bod 28, 29; čl. XII - ZNH).

Pozn.: v súčasnosti platí Smernica starostu mestskej časti Bratislava-Rača č. 4/2022 upravujúca záväzné postupy pri zadávaní zákaziek malého rozsahu a zákaziek s nízkou hodnotou podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, zo dňa 30. marca 2022

Kontrolou bolo zistené, že verejný obstarávateľ pri výbere dodávateľa na predmet zákazky postupoval v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní a vydanéj smernice, platnej v čase výberu dodávateľa. Po vykonaní kontroly bola dokumentácia z daného postupu obstarávania vrátená na príslušný odbor Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rača. Ku kontrole nebol doložená informácia o komunikácii s neúspešnými uchádzačmi, preto bolo doporučené v budúcnosti neúspešnému uchádzačovi v informácii o výsledku vyhodnotenia ponúk uviesť identifikáciu úspešného uchádzača, informáciu o charakteristikách a výhodách prijatej ponuky. Správa o výsledku kontroly, ktorá bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača dňa 27.09.2022.

Ku dňu 28. 06. 2022 - plnenie zákonnej povinnosti § 18d a 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a §20 - §27 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov – predloženie Návrhu plánu kontrolnej činnosti bolo nutné vyhodnotiť situáciu, ktorá nastala ku dňu 01.05.2022 - výmena na pozíciu miestnej novej kontrolórky. Vyhodnotením skutočností – zostávajúci časový priestor, ako i fakt, že nebol predložený Odovzdávací protokol a ani neboli zanechané žiadne materiály (v písomnej ani v elektronickej forme) z predchádzajúceho obdobia ani z výkonu kontrolnej činnosti plánovanej uskutočniť podľa Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022, ktorý bol schválený Uznesením UZN č. 476/14/12/21/P požiadala som o preschválenie 2 zostávajúcich kontrol z pôvodného plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022. Ku dňu predkladania tohto Návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 bola jedna kontrola v priebehu výkonu kontroly a jedna kontrola bola ukončená.

II. polrok 2022

1. Kontrola objednávok a faktúr na tovary a služby a stavebné práce s dôrazom na hospodárne, efektívne a účinné vynakladanie verejných prostriedkov v ZŠ Tbiliská za rok 2021
2. Kontrola personálnej agendy zamestnancov v ZŠ s MŠ J. A. Komenského
3. Kontrola spôsobu výberu poplatku za rozvoj v zmysle zákona č. 447/2015 Z.z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Kontrola objednávok a faktúr na tovary a služby a stavebné práce s dôrazom na hospodárne, efektívne a účinné vynakladanie verejných prostriedkov v ZŠ Tbiliská za rok 2021

- Oprávnená osoba:** Miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača (ďalej ako „MK“), v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na II. polrok 2022 schváleným Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Rača dňa 28.6.2022 - uznesením číslo 569/28/06/22/P, vykonala u nižšie uvedenej povinnej osoby nasledovnú kontrolu:
- Povinná osoba:** Základná škola Tbiliská 4, 831 06 Bratislava
IČO: 31768849 (ďalej v texte ako „ZŠ Tbiliská“ alebo „kontrolovaná osoba“)
- Predmet kontroly:** Kontrola objednávok a faktúr na tovary a služby a stavebné práce s dôrazom na dodržiavanie finančnej disciplíny.
- Cieľ kontroly:** kontrola dodržiavania zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelovosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami, so zameraním na kontrolu vykonaných stavebných prác. Dôraz na uplatňovanie finančnej disciplíny organizácie v zmysle zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.
- Miesto a čas vykonanie kontroly:**
MÚ MČ Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava;
Základná škola Tbiliská 4, 831 06 Bratislava
v dňoch 28. september – 30. november 2022

Kontrolou realizovaných úkonov neboli zistené nedostatky. Pri kontrole zákaziek uskutočnených stavebných prác, opráv i technických zariadení (nešlo o zákazky s nízkou hodnotou) – neboli zistené procesné pochybenia. Bolo doporučené dôsledné dokumentovanie všetkých zákaziek – i pri zákazkách s hodnotou nižšou ako stanovuje zákazka s nízkou hodnotou, teda i v prípade, že ZŠ nevykonáva verejné obstarávanie v zmysle zákona o VO, a to podľa § 1 ods. 14 zákona o VO, podľa ktorého platí, že zákon o VO sa nevzťahuje na zákazku, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako 5.000 eur v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy, ak sa zmluva uzatvára na dlhšie obdobie ako jeden kalendárny rok.

S ohľadom na čas realizácie základnej finančnej kontroly pri overovaní finančných operácií je potrebné dôsledne dodržiavať čas realizácie základnej finančnej kontroly.

Dátum vystavenia objednávky a výkonu základnej finančnej kontroly môže byť zhodný, resp. vystavenie objednávky neskôr. Podpísanie zmluvy – výkon finančnej kontroly najneskôr deň pred dňom, od ktorého sa zmluva uzatvára.

Správa o výsledku kontroly, ktorá bola predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača dňa 15.12.2022.

Kontrola personálnej agendy zamestnancov v ZŠ s MŠ J. A. Komenského

Oprávnená osoba: Miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača (ďalej ako „MK“), v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na II. polrok 2022 schváleným Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Rača dňa 28.6.2022 - uznesením číslo 569/28/06/22/P, vykonala u nižšie uvedenej povinnej osoby nasledovnú kontrolu:

Povinná osoba: Základná škola s materskou školou Jána Amosa Komenského, Hubeného 25, 831 53 Bratislava 34
IČO: 31810497 (ďalej v texte ako „ZŠ a MŠ JAK“ alebo „kontrolovaná osoba“)

Predmet kontroly: Kontrola personálnej agendy zamestnancov v Základnej škole s materskou školou J. A. Komenského

Cieľ kontroly: kontrola postupu v oblasti pracovnoprávných predpisov, personálnej oblasti, BOZP v súlade s platnými právnymi predpismi.

Miesto a čas vykonanie kontroly:

MÚ MČ Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava;
Základná škola s materskou školou Jána Amosa Komenského, Hubeného 25, 831 53 Bratislava 34
v dňoch 10.december 2022 – 13. január 2023

Na základe skutočností overených z predložených podkladov, v čase výkonu kontroly neboli v kontrolovanom subjekte zistené u kontrolovaných zamestnancov porušenie § 3 ods. 2 v nadväznosti na ustanovenie §2 ods. 2 zákona č. 82/2005 Z. z. o nelegálnej práci a nelegálnom zamestnávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Rovnako neboli zistené ani porušenia ustanovenia §43 ods. 2 zákonníka práce v znení neskorších predpisov – dohodnutie dĺžky výpovednej doby (ďalšie pracovné podmienky)

V závere Správy z kontroly je upozornenie, že vyhlásením zákona č. 350/2022 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 311/2001 Z.z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony (ďalej v texte ako „Zákonník práce“). Uvedenou novelou s účinnosťou od 1. novembra 2022, sa zmenili pravidlá upravujúce povinné a iné náležitosti pracovnej zmluvy § 47a Zákonníka práce. Pracovný pomer pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov škôl a školských zariadení sa uzatvára na základe Zákonníka práce („lex generalis“), pričom sa naň vzťahujú viaceré ustanovenia osobitných predpisov („lex specialis“), ktorými sú zákon č. 138/2019 Z.z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých, zákon č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme a zákon č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Každý zamestnávateľ si splní povinnosť informovania o pracovných podmienkach a podmienkach zamestnávania podľa § 47a Zákonníka práce v znení účinnom od 1. 11. 2022.

Pri výkone kontroly, získavaní, spracovaní, registrovaní a zhromažďovaní údajov personálnej a mzdovej agendy zamestnancov Základnej školy s materskou školou Jána Amosa Komenského, Hubeného 25, 831 53 Bratislava 34 miestna kontrolórka s ohľadom na zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov v platnom znení nevytvárala kópie žiadneho z predložených dokladov, pracovala iba s predloženými písomnosťami. V súlade so žiadosťou Odovzdávajúceho – po ukončení kontroly vrátiť všetky poskytnuté dokumenty z dôvodu osobných údajov – po spracovaní Správy o výsledku kontroly boli tieto Preberajúcim – miestnou kontrolórkou vrátené.

Správa o výsledku kontroly, ktorá je predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača dňa 14.02.2023.

Kontrola spôsobu výberu poplatku za rozvoj v zmysle zákona č. 447/2015 Z.z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov

- Oprávnená osoba:** Miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača (ďalej ako „MK“), v súlade s Plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na II. polrok 2022 schváleným Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Rača dňa 28.6.2022 - uznesením číslo 569/28/06/22/P, vykonala u nižšie uvedenej povinnej osoby nasledovnú kontrolu
- Povinná osoba:** Mestská časť Bratislava-Rača, Miestny úrad Kubačova 21, 831 06 Bratislava IČO: 00304557 (ďalej v texte ako „MÚ“ alebo „kontrolovaná osoba“)
- Predmet kontroly:** Kontrola spôsobu výberu poplatku za rozvoj v zmysle zákona č. 447/2015 Z.z. o miestnom, poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Cieľ kontroly:** overenie dodržiavania metodiky, zákonnosti, všeobecne záväzných predpisov a interných predpisov vzťahujúcich sa na predmet kontroly - správnosť spôsobu pri výbere miestneho poplatku za rozvoj v období rokov 2019, 2020 a 2021.
- Miesto a čas vykonanie kontroly:**
MÚ MČ Bratislava – Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava;
▪ v dňoch 1. december 2022 – 31. január 2023

Kontrolou neboli zistené zásadné porušenia zákonov ani interných predpisov a ani neboli zistené procesné pochybenia pri žiadnom z kontrolovaných spisov. Uvedenému zodpovedajú i stanoviská Finančnej správy pri Rozhodnutiach o vyrubení poplatku za rozvoj, ktoré prešli jej kontrolou. Od roku 2020 je interne stanovený postup a rozsah doručovania právoplatných stavebných rozhodnutí/povolení stavebným úradom ekonomickému oddeleniu/kancelárii prednostu Miestneho úradu tak, aby bola následne dodržaná zákonná lehota vyrubenie poplatku za rozvoj Rozhodnutím, od ktorého sa odvíja ďalšia zákonná lehota splatnosti, ktorá je 15 dní odo dňa nadobudnutia právoplatnosti Rozhodnutia o vyrubení poplatku. V prípadoch, neuhradenia vyrubeneho poplatku za rozvoj, ktorý je splatný v lehote 15 dní odo dňa nadobudnutia právoplatnosti Rozhodnutia, v zmysle ustanovenie § 156 ods. 1 písm. a) zákona č. 563/2009 Z.z. o správe daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa pristúpilo k vyrubeniu úroku z omeškania.

Správa o výsledku kontroly, ktorá je predložená na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača dňa 14.02.2023.

Rokovania a uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača

V roku 2022 sa uskutočnilo celkom 7 rokovaní Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača, z toho 2 rokovania sa uskutočnili v novom volebnom období rokov 2022 – 2026.

Dátum rokovania MZ	Číslo uznesení	Počet uznesení
8. február 2022	479 - 500	22
29. marec 2022	501 - 519	19
4. máj 2022	520 - 537	18
28. jún 2022	538 - 572	35
27. september 2022	573 - 586	14
Volebné obdobie 2022- 2026		
15. novembra 2022	1 - 14	14
15. december 2022	15 - 37	23

Všetky uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava – Rača schválené v roku 2022 pre volebné obdobie 2022 - 2026 sú splnené. Z uznesení schválených v roku 2022 za minulé volebné obdobie 2018 – 2022 ostáva v plnení 6 uznesení:

MZ 27/09/22 číslo: 580/27/09/22/P časť 2B
MZ 28/06/22 číslo: 550/28/06/22/P
 551/28/06/22/P
 556/28/06/22/P
MZ 29/03/22 číslo: 513/29/03/22/P
MZ 29/03/22 číslo: 508/29/03/22/P

Sťažnosti a petície prijaté v roku 2022

Orgány verejnej správy sú povinné viesť centrálnu evidenciu sťažností oddelene od evidencie ostatných písomností. Centrálna evidenciu sťažností musí obsahovať:

- dátum doručenia a dátum zapísania sťažnosti, opakovanej sťažnosti a ďalšej opakovanej sťažnosti,
- meno, priezvisko a adresu pobytu sťažovateľa, a ak sťažnosť podáva právnická osoba, musí obsahovať jej názov a sídlo, meno a priezvisko osoby oprávnenej za ňu konať,
- predmet sťažnosti,
- dátum pridelenia sťažnosti na prešetrenie na vybavovanie a komu bola pridelená,
- výsledok prešetrenia sťažnosti,
- prijaté opatrenia a termíny ich splnenia,
- dátum vybavenia sťažnosti, opakovanej sťažnosti alebo odloženia ďalšej opakovanej sťažnosti,
- výsledok prekontrolovania predchádzajúcej sťažnosti alebo prešetrenia opakovanej sťažnosti,
- dátum postúpenia sťažnosti orgánu príslušnému na jej vybavenie,
- dôvody, pre ktoré OVS sťažnosť odložil,
- poznámku.

K 31. decembru 2022, pre potreby centrálnej evidencie sťažností, boli kancelárii miestnej kontrolórky vedúcimi pracovníkmi jednotlivých oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rača predložené nasledujúce informácie:

Kancelária miestnej kontrolórky

por.číslo	číslo sťažnosti	dátum doručenia	predmet sťažnosti	výsledok vybavenia	dátum vybavenia
1	1801/2022 376/2022	7.1.2022	sťažnosť na postup pri prideľovaní súp. čísiel	neopodstatnená	31.3.2022
2	1688/2022	14.3.2022	Sťažnosť na postup zamestnanca	v časti opodstatnená/v časti neopodstatnená	22.4.2022
3	1860/2022	7.4.2022	Kontrola kolaudačného rozhodnutia	neopodstatnená	27.6.2022
4	2617/2022	3.8.2022	zavádzajúce konanie stavebného úradu	opodstatnená	14.10.2022

Kancelária starostu

por.číslo	číslo sťažnosti	dátum doručenia	predmet sťažnosti	výsledok vybavenia	dátum vybavenia
1	1841/2022	10.11.2021	Konanie stavebného úradu	neopodstatnená	28.1.2022

Stavebný úrad

por.číslo	číslo sťažnosti	dátum doručenia	predmet sťažnosti	výsledok vybavenia	dátum vybavenia
1	642/2022	10.11.2021	Výsledok výkonu ŠSD	neopodstatnená	28.1.2022

**Oddelenie životného prostredia
a dopravy**

por.číslo	číslo sťažnosti	dátum doručenia	predmet sťažnosti	výsledok vybavenia	dátum vybavenia
1	10357/2022	25.4.2022	Sťažnosť na zamestnanca	neopodstatnená	2.5.2022

Hospodárska správa

por.číslo	číslo sťažnosti	dátum doručenia	predmet sťažnosti	výsledok vybavenia	dátum vybavenia
1	1296/2022	22.12.2021	Sťažnosť na hluk - Koloničova kúria	nepreukázaná intenzita hluku	18.1.2022
2	1296/2022	30.6.2022	Sťažnosť na hluk - Koloničova kúria	neopodstatnená	3.8.2022

Školský úrad

por.číslo	číslo sťažnosti	dátum doručenia	predmet sťažnosti	výsledok vybavenia	dátum vybavenia
1	2866/2022	27.6.2022	Sťažnosť na postup pri prijímaní dieťaťa do ZŠ	neopodstatnená	20.9.2022

Do podateľne Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rača dňa 16.11.2022 - miestna kontrolórka bolo doručené Potvrdenie prijatia podpísaných petičných hárkov petície **Petícia za územný plán zóny nad Kadnárovou ulicou a vyhlásenie stavebnej uzávery v tomto území**, ktorú podporilo svojím podpisom 455 občanov elektronickou formou a 170 fyzickým podpisom. Petícia bola zaevidovaná v osobitnej evidencii petícií vedenej miestnou kontrolórkou pod podacím číslom 20546/2022, číslo spisu MK-3199/2022-VAN.

Na základe rozhodnutia MR je prerokovanie Petície zaradené do programu rokovania riadneho Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rača, ktoré sa uskutoční dňa 14. februára 2023.

Bratislava, 7. februára 2023

Ing. Ingrid Vanerková, v.r.
miestna kontrolórka mestskej časti Bratislava – Rača