

Správa o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves za rok 2021

Správa o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves (ďalej len „MČ BA DNV“) je vypracovaná a predkladaná Miestnemu zastupiteľstvu MČ BA DNV v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“). Kontrolná činnosť v roku 2021 vychádzala z:

1. plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra MČ BA DNV na obdobie 1. polrok 2021 schváleného Uznesením Miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV (ďalej len „UMZ“) č. 98/12/2020 z 09. 12. 2020 a
2. plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra MČ BA DNV na obdobie 2. polrok 2021 schváleného UMZ č. 58/6/2021 z 23. 06. 2021.

A. V zmysle plánu kontrolnej činnosti na obdobie 1. polrok 2021 boli vykonané nasledovné kontroly:

A.1. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2020

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2020 bola vykonaná v MČ BA DNV v čase od 25. 01. 2021 do 17. 03. 2021.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sťažnostiach“) a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o petičnom práve“) za rok 2020.

Kontrolou vybavovania sťažností a petícií za rok 2020 neboli zistené nedostatky. MČ BA DNV pri vybavovaní agendy sťažností postupovala v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o sťažnostiach a pri vybavovaní agendy petícií v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o petičnom práve.

Správa bola MZ MČ BA DNV vzatá na vedomie Uznesením č. 32/4/2021 zo dňa 21. 04. 2021.

A.2. Kontrola plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV za rok 2020

Kontrola plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV za rok 2020 bola vykonaná v MČ BA DNV v čase od 25. 01. 2021 do 04. 03. 2021.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem upravujúcich prijímanie a plnenie uznesení miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV.

Kontrolou plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV za rok 2020 neboli zistené žiadne nedostatky.

Správa bola MZ MČ BA DNV vzatá na vedomie Uznesením č. 33/4/2021 zo dňa 21. 04. 2021.

A.3. Kontrola stavu a vývoja dlhu MČ Bratislava – Devínska Nová Ves v I. polroku 2021

Kontrola stavu a vývoja dlhu MČ Bratislava – Devínska Nová Ves v I. polroku 2021 bola vykonaná v MČ BA DNV v čase od 25. 01. 2021 do 30. 07. 2021.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolou stavu a vývoja dlhu MČ Bratislava – Devínska Nová Ves v I. polroku 2021 neboli zistené žiadne nedostatky a miestny kontrolór MČ BA DNV nenavrhol žiadne odporúčania. V kontrolovanom období I. polroka 2021 MČ BA DNV nezobrala a nezačala splácať žiadne iné úvery okrem úverov uvedených v predloženej správe.

Správa bola MZ MČ BA DNV vzatá na vedomie Uznesením č. 77/9/2021 zo dňa 22. 09. 2021.

A.4. Kontrola vybraných kapitálových výdavkov v roku 2020

Kontrola vybraných kapitálových výdavkov v roku 2020 bola vykonaná v čase od 26. 03. 2021 do 30. 07. 2021.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich hospodárenie s majetkom MČ BA DNV.

Kontrolou vybraných kapitálových výdavkov uvedených v správe neboli zistené žiadne nedostatky. MČ BA DNV postupovala v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Správa bola MZ MČ BA DNV vzatá na vedomie Uznesením č. 78/9/2021 zo dňa 22. 09. 2021.

A.5. Kontrola dodržiavania rozpočtových pravidiel mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves za rok 2020

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich rozpočet, rozpočtový proces, pravidlá rozpočtového hospodárenia, zostavovanie a schvaľovanie záverečného účtu.

Správa z kontroly bude MZ MČ BA DNV predložená v mesiaci apríl 2022.

A.6. Kontroly na základe podnetov poslancov miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV, iných inštitúcií, právnických a fyzických osôb

Do plánu kontrolnej činnosti bol uvedený bod zaradený pre prípad predloženia podnetov na kontrolu zo strany uvedených osôb. V prvom polroku 2021 neboli miestnemu kontrolórovi MČ BA DNV doručené žiadne podnety.

Okrem uvedeného bolo/bol v prvom polroku 2021 zo strany miestneho kontrolóra MČ BA DNV:

- vypracované odborné stanovisko Miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava–Devínska Nová Ves k Návrhu záverečného účtu Mestskej časti Bratislava–Devínska Nová Ves za rok 2020. Odborné stanovisko bolo Miestnym Zastupiteľstvom MČ BA DNV vzaté na vedomie Uznesením MZ MČ BA DNV č. 39/6/2021 zo dňa 23. 06. 2021,
- vypracovaný návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Devínska Nová Ves na obdobie 2. polrok 2021. Predložený návrh plánu bol schválený Uznesením MZ MČ BA DNV č. 58/6/2021 zo dňa 23. 06. 2021 a
- vypracovaná Správa z kontroly vybraných výdavkov za rok 2019, ktorá bola schválená Uznesením MZ MČ BA DNV č. 59/6/2021 zo dňa 23. 06. 2021. Správa z kontroly bola vykonaná na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2020 Uznesením MZ MČ BA DNV č. 28/6/2020 zo dňa 10. 06. 2020. Kontrola bola vykonaná v čase od 23. 11. 2020 do 03. 06. 2021. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky. MČ BA DNV postupovala v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

B. V zmysle plánu kontrolnej činnosti na obdobie 2. polrok 2021 boli schválené nasledovné kontroly:

B.1. Kontroly na základe podnetov poslancov miestneho zastupiteľstva MČ BA DNV, iných inštitúcií, právnických a fyzických osôb

Do plánu kontrolnej činnosti bol uvedený bod zaradený pre prípad predloženia podnetov na kontrolu zo strany uvedených osôb. V druhom polroku 2021 neboli miestnemu kontrolórovi MČ BA DNV doručené žiadne podnety.

B.2. Kontrola stavu a vývoja dlhu MČ BA DNV za III. a IV. štvrťrok 2021.

Kontrola stavu a vývoja dlhu MČ Bratislava – Devínska Nová Ves za III. a IV štvrťrok 2021 bola vykonaná v čase od 01. 12. 2021 do 20. 01. 2021.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolou stavu a vývoja dlhu Mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves za III. a IV. štvrťrok 2021 neboli zistené žiadne nedostatky a miestny kontrolór MČ BA DNV

nenavrhol žiadne odporúčania. V kontrolovanom období II. polroka 2021 MČ BA DNV nezobrala a nezačala splácať žiadne iné úvery okrem úverov uvedených v správe.

Správa bola MZ MČ BA DNV predložená na vedomie v mesiaci február 2022.

B.3. Kontrola zameraná na vypracovanie odborného stanoviska miestneho kontrolóra MČ BA DNV k návrhu rozpočtu MČ BA DNV na rok 2022 pred jeho schválením v zastupiteľstve MČ BA DNV.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2021 pri zostavovaní rozpočtu na rok 2022.

Predložený návrh rozpočtu MČ BA DNV na roky 2022 - 2024 bol v súlade s príslušnými ustanoveniami dotknutých všeobecne záväzných právnych predpisov uvedených v bode A.1.1 odborného stanoviska a pri jeho zostavovaní boli dodržané metodické predpisy uvedené v bode A.1.2 odborného stanoviska. Miestny kontrolór odporučil MZ MČ BA DNV schváliť predložený návrh rozpočtu.

Odborné stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Devínska Nová Ves na roky 2022 – 2024 zo dňa 23. 11. 2021 bolo MZ MČ BA DNV vzaté na vedomie Uznesením č. 101/12/2021 zo dňa 08. 12. 2021.

B.4. Kontrola správnosti a oprávnenosti použitia finančných príspevkov a dotácií poskytnutých z rozpočtu MČ BA DNV;

Kontrola správnosti a oprávnenosti použitia finančných príspevkov a dotácií poskytnutých z rozpočtu MČ BA DNV v neziskovej organizácii Dom sociálnych služieb Senecio, n.o. bola vykonaná v čase od 11. 10. 2021 do 28. 10. 2021.

Cieľom kontroly preveriť správnosť a oprávnenosť použitia finančných príspevkov a dotácií poskytnutých z rozpočtu MČ BA DNV za roky 2019 a 2020 v právnickej osobe Dom sociálnych služieb Senecio, n.o.

Kontrolou správnosti a oprávnenosti použitia finančných príspevkov a dotácií poskytnutých z rozpočtu MČ BA DNV v neziskovej organizácii Dom sociálnych služieb Senecio, n.o. neboli zistené žiadne nedostatky. Finančné prostriedky poskytnuté kontrolovanému subjektu na základe Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v rozpočtovom roku 2019 zo dňa 18. 02. 2019 a Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v rozpočtovom roku 2020 zo dňa 11. 03. 2020 boli zúčtované v súlade s príslušnými ustanoveniami uvedených zmlúv.

Správa bola MZ MČ BA DNV vzatá na vedomie Uznesením č. 95/11/2021 zo dňa 10. 11. 2021.

Okrem uvedeného bol v druhom polroku 2021 zo strany miestneho kontrolóra MČ BA DNV:

- Uznesením Zastupiteľstva MČ BA DNV č. 119/12/2021 zo dňa 08. 12. 2021 schválený Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Devínska

Nová Ves na obdobie 1. polrok 2022 s doplnením bodu č. 7 o kontrolu kapitálových výdavkov pri zákazkách s nízkou hodnotou za rok 2021.

V Bratislave dňa 27. 01. 2022

.....
Mgr. Vlastimír Fekiač
miestny kontrolór MČ BA DNV