

Mestská časť Bratislava – Dúbravka

Materiál na 6. zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
dňa 15. decembra 2015

Informácia o činnosti útvaru kontroly

Predkladateľ:

Ing. Zathurecká Ružena
miestna kontrolórka

Materiál obsahuje:

- Návrh uznesenia
Dôvodová správa
1. Správa z kontroly vybavovania sťažností a petícií za I. polrok 2015
 2. Správy z kontroly hospodárenia v MŠ Damborského
 3. Správa z kontroly platového zaradenia vedúceho pedagogického zamestnanca v ZŠ Sokolíkova
 4. Správa z kontroly vybraných výdavkov rozpočtu za školský rok 2014/2015 v ZŠ Sokolíkova
 5. Správa z kontroly okolností prevodu vlastníctva bytu na ul. Hanulova
 6. Správa z kontroly prevodov vlastníctva bytov za obdobie rokov 2007 - 2015
 7. Návrh Plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2016

Zodpovedný:

Ing. Zathurecká Ružena
miestna kontrolórka

Spracovateľ:

Ing. Zathurecká Ružena
miestna kontrolórka

december 2015

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo

A. berie na vedomie

1. Správu z kontroly vybavovania sťažností a petícií za 1. polrok 2015
2. Správu z kontroly hospodárenia v MŠ Damborského
3. Správu z kontroly platového zaradenia vedúceho pedagogického zamestnanca v ZŠ Sokolíkova
4. Správu z kontroly vybraných výdavkov rozpočtu za školský rok 2014/2015 v ZŠ Sokolíkova
5. Správu z kontroly okolností prevodu vlastníctva bytu na ul. Hanulova
6. Správu z kontroly prevodov vlastníctva bytov za obdobie rokov 2007 - 2015

B. s c h v a ľ u j e

- Plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2016

Dôvodová správa:

Zákon o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb.,

§ 18f – Úlohy hlavného kontrolóra:

ods. 1 písm. b) – „predkladá zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred jeho prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým“,

ods. 1 písm. c) – „vypracúva odborné stanoviská k návrhu rozpočtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve“,

ods. 1 písm. d) – „predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí“,

ods. 1 písm. h) – „je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiadala obecné zastupiteľstvo“.

Správa z kontroly vybavovania sťažností a petícií za I. polrok 2015 **1**

Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad m. č. Bratislava-Dúbravka, Žatevná 2, Bratislava
Predmet, cieľ kontroly: Preveriť dodržiavanie platných predpisov
Kontrola bola vykonaná v zmysle zákona č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v z.n.p.
Obsah: I. PLATNÉ PREDPISY
II. VYBAVOVANIE SŤAŽNOSTÍ A PETÍCIÍ
III. KONTROLA PLNENIA OPATRENÍ
IV. CENTRÁLNA EVIDENCIA SŤAŽNOSTÍ

I. PLATNÉ PREDPISY

- Zákon číslo 9/2010 Z.z. o sťažnostiach - účinný od 1.2.2010,
- Zákon číslo 85/1990 Zb. o petičnom práve - platný od 29.3.1990,
- Pravidlá m.č. Bratislava-Dúbravka o vybavovaní sťažností a petícií - účinné od 1.7.2010,

II. VYBAVOVANIE SŤAŽNOSTÍ A PETÍCIÍ

K 30.6.2015 bolo v „Centrálnej evidencii sťažností a petícií“ evidovaných 25 nových podaní + 1 z roku 2014. Z toho 10 podaní nebolo sťažnosťou podľa § 4 zákona č. 9/2010 Z.z. Evidované sťažnosti a petície k 30.6. 2015:

- **5 petícií** - vybavované v zmysle zákona o petičnom práve,
- **10 sťažností** - vybavované podľa zákona č. 9/2010 Z. z. + **1 sťažnosť z roku 2014.**

II/a Kontrola vybavovania petícií:

Evidovaných bolo 5 petícií, ktoré boli vybavované nasledovne:

- č. 15/2015: - petícia proti „*súkromnej výstavbe rodinných domov v parčíku pri budove bývalej Dúbravskej školy*“. Petícia bola v zákonnej lehote postúpená na Magistrát hl. mesta SR Bratislavy. Postúpenie petície bolo podávajúcemu oznámené. – *petícia postúpená*
- č. 18/2015: - petícia za zachovanie Domu kultúry Dúbravka – *vybavená v zákonnej lehote*
- č. 23/2015: - petícia obyvateľov ulice Pod záhradami „*za zjednosmernenie a zníženie rýchlosti*“, podaná dňa 2.6.2014. – *nevybavená*
- č. 24/2015: - petícia obyvateľov Tulipánovej ul. „*za zmenu dopravného značenia Pod záhradami a zmenu jednosmerky*“, podaná dňa 12.8.2014. – *nevybavená*
- č. 25/2015: - petícia „*proti pozastaveniu vydávania Dúbravského spravodaja*“, podaná dňa 18.8.2014, vybavená 20.10.2014. – *vybavená*

U dvoch nevybavených petícií neboli dodržané ustanovenia § 5 ods.7 zákona č. 85/1990Zb.

II/b Kontrola vybavovania sťažností:

Evidovaných bolo 11 sťažností, ktoré boli vybavené nasledovne: 1 sťažnosť bola vrátená, 2 boli odložené, 7 sťažností bolo vybavených v termíne.

Sťažnosť č. 34 z roku 2014 – podalo 16 obyvateľov Tranovského ul. a týkala sa zrušenia obojstrannej zastávky linky MHD č. 27 a obnovenia parkovacích miest na Tranovského ul. pred vyústením na ul. Pri Kríži. Podľa odpovede sťažovateľom – MÚ vykoná anketu medzi dotknutými občanmi, v čase od 27.11. do 8.12.2015. Sťažovateľov bude informovať po ukončení a vyhodnotení ankety, t.j. najneskôr do 15.12.2015. – *sťažnosť v riešení*

Formálne nedostatky pri vybavovaní sťažností sú predmetom Protokolu z kontroly.

II/c Vybavenie podaní, ktoré nie sú sťažnosťou:

K 30.6.2015 bolo evidovaných 8 podaní, ktoré neboli sťažnosťou podľa zákona č.9/2010 Z.z.:

- 3 podania boli vybavené podľa iného predpisu, 5 podaní bolo vrátených v zákonnej lehote.

III. KONTROLA PLNENIA OPATRENÍ

- 1.) Opatrenie k opodstatneným sťažnostiam č. 16,17,20,23/2002, č. 29,51/2003, ktoré podali *Obyvatelia Nejedlého ul. č. 53-63* v súvislosti s technickými nedostatkami na objekte: Odstraňovanie závad na objekte: V roku 2014 - rozpočet 123.500 € - čerpanie 1.950 €. V roku 2015 - rozpočet 122.000,-€ - čerpanie k 24.11.2015 v hodnote 33.530,-€ - *Opatrenie sa plní.*
- 2.) Opatrenia mestskej časti k petícii č. 26/2012 (14 hárkov a 30 podpisov), ktorú podali „*Občania – za zdravý rozvoj detí a bezpečia občanov*“:
 - „*Na Trhovej ulici vybudovať spomaľovač*“ - riešiť v rámci investičného plánu 2013. V rozpočte na roky 2013 - 2015 neboli určené finančné prostriedky na uvedený účel.
 - „*Rozšíriť komunikáciu na Trhovej ulici*“ – termín plnenia do konca roku 2014. V rokoch 2013-2015 *neboli uvedené opatrenia realizované, ani zahrnuté do rozpočtu.*
- 3.) Opatrenie k petícii č. 48/2008 (19 občanov), ktorú podali „*Obyvatelia ul. K Horárskej studni* -, *na zlý stav komunikácie*“: Uznesenie MZ č.258/2008: „*MZ žiada starostu zabezpečiť komplexné riešenie územia obstaraním urbanistickej štúdie z podkladu pre zmenu ÚPN mesta Bratislavy, s možnosťou rozšírenia cintorína.*“ - *Uznesenie nesplnené.*

Opatrenia k petíciám v bodoch 2) a 3) budú vyradené zo sledovania, nakoľko „*Nové vedenie MÚ sa s opatreniami nestotožnilo a nepovažuje ich za potrebné.*“

IV. CENTRÁLNA EVIDENCIA

Centrálnu evidenciu sťažností a petícií vedie sekretariát prednostu miestneho úradu m.č. Evidencia za I.polrok/2015 obsahuje všetky údaje v zmysle ust. § 10 zákona o sťažnostiach.

Prehľad sťažností a petícií – evidovaných – vybavovaných – k 30.6.2015 podľa oddelení:

Číslo sťažnosti	Sťažovateľ/bydlisko	predmet sťažnosti	vibavuje prešetrjuje	V-Ne	O-N
Kancelária starostu					
2/2015	K., Drobného ul.	susedské vzťahy	Liptovský		vrátená
15/2015	P E T Í C I A	proti výstavbe v parčíku bývalej ZŠ	- “ -		postúpená
prednosta MÚ					
5/2015	V. ul. Nejedlého	výjazd z garáže na Tranovského ul.	Bagár	V	O
9/2015	M.	výrub stromu, nečinnosť úradu	- “ -		odložená
Oddelenie územného rozvoja, výstavby, dopravy a podnikateľských činností					
34/2014	Obyvatelia Tranovského ul.	proti odstráneniu parkovacích miest	rôzne		v riešení
1/2015	H., ul. K. Adlera	nečinnosť zamestn. odd. rozvoja	Lukačka		odložená
23/2015	P E T Í C I A	za zmenu dopravy Štepná-Lidl-...	Lisý		Ne
24/2015	P E T Í C I A	za zmenu dopravy - opačný smer, ...	- “ -		Ne
Oddelenie majetkovoprávne a legislatívne					
11/2015	T. ul. J. Alexyho	proti vybaveniu sťažnosti (č. 6/2015)	Kašuba	V	N
17/2015	K., Kudláková ul.	na nečinnosť MÚ- oddelenie rozvoja	- “ -	V	N
25/2015	P E T Í C I A	proti pozastaveniu vydáv. DS (nová)	Gajdošíková		vybavená
26/2015	VI. bytov a NP Baz.1-5	neoprávnené využívanie kontajnerov	Kašuba	V	N
Organizačné oddelenie					
18/2015	P E T Í C I A	za zachovanie Domu kultúry	Královič		vybavená
Oddelenie školstva, kultúry, športu a materských škôl					
3/2015	K., ul. H. Meličkovej	diskriminácia nadriadeným	Szilasiová	V	N
13/2015	M., Lipského ul.	na pedagogický prístup k dieťaťu	Mínavičová	V	N
27/2015	L., Pri kríži 22	nevhodný prístup učiteľky k dieťaťu	Hromádková	V	N

V – vybavená, Ne – nevybavená, O – opodstatnená, N – neopodstatnená

Rekapitulácia: počet sťažností a petícií – evidovaných k 30.6.2015 celkom = 16, z toho: - vybavené 9, - v riešení 1, - postúpené 1, - odložené 2, - vrátená 1, - nevybavené 2 petície.

Podnet na vykonanie kontroly: Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015
Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad m. č. Bratislava-Dúbravka, Žatevná 2, Bratislava,
organizačná zložka: MŠ Damborského 3, Bratislava
Predmet, cieľ kontroly: Preveriť dodržiavanie platných predpisov
Kontrolované obdobie: I. polrok 2015
Kontrola bola vykonaná v zmysle zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
Obsah: I. - Zriaďovacia listina, právne postavenie, zodpovednosť
II. - Príspevky – školné (predpisy, VZN mestskej časti)
III. - Následná finančná kontrola príjmov (dochádzka, príjmy, účtovníctvo, predbežná finančná kontrola)

I. Zriaďovacia listina, postavenie, zodpovednosť

1) Zriaďovacia listina materskej školy

- po zmenách, v úplnom znení bola vydaná dňa 27.1.2009 -obsahuje predpísané náležitosti.
Materská škola Damborského bola zriadená dňa 30. 6. 1973.

2) Právne postavenie

Materská škola je začlenená v sústave škôl v zmysle zákona č. 596/2003 Z.z.

Školská jedáleň je zariadením školského stravovania, tvorí súčasť školy.

Materská škola + Školská jedáleň sú zariadenia **bez právnej subjektivity**.

3) Zodpovednosť

Starosta mestskej časti je v zmysle zriaďovacej listiny štatutárnym orgánom MŠ + ŠJ.
Riaditeľ materskej školy riadi školu a školské zariadenie (§ 5, ods. 1 zákona č. 596/2003 Z.z.).
Riaditeľ a menuje zriaďovateľ (*starosta*) na 5-ročné obdobie na základe výsledkov výberového konania -na návrh rady školy. Postup pri menovaní a odvolaní upravuje zákon č.596/2003Z.z.
Zodpovednosť riaditeľa podrobnejšie upravuje zákon č. 596/2003 Z.z. v § 5, ods. 2.

II. Príspevky zákonných zástupcov – školné

Platné predpisy:

Zákon č. 245/2008 Z. z. – školský zákon (posledná zmena účinná od 1.1.2015), § 28: ods. 5): „Výšku mesačného príspevku zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole zriadenej obcou určí zriaďovateľ všeobecne záväzným nariadením.“

VZN č. 3/2013 - Úplné znenie VZN č. 2/2012 o určení výšky príspevku, vydané 24.10.2013 ale s účinnosťou od 1. apríla.2012, určilo výšku príspevku **vo výške 25 Eur pre jedno nezaopatrené dieťa s trvalým bydliskom v mestskej časti Bratislava-Dúbravka a sumou vo výške 30 Eur pre jedno nezaopatrené dieťa s trvalým bydliskom v inej mestskej časti. Príspevok uhrádza zákonný zástupca dieťaťa materskej škole vopred, najneskôr do 10. dňa v príslušnom kalendárnom mesiaci.**

VZN č. 6/2013 m. č. BA-Dúbravka o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na dieťa v materskej škole ... s účinnosťou od 1.1.2014, § 4 ods. 1: „*M. č. poskytuje dotáciu na prevádzku a mzdy na dieťa v MŠ vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti na príslušný kalendárny rok vo výške najmenej 1.600,- Eur na jedno dieťa.*“ Podľa § 5: „... *Dotácie na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení bez právnej subjektivity čerpá zriaďovateľ priamo zo svojich účtov.*“

III. Následná finančná kontrola

Platby zákonných zástupcov

Ku kontrole boli vyžiadané podklady o dochádzke detí do materskej školy za 1. polrok 2015, doklady k úhradám platieb a súvisiace účtovné doklady. Platby za deti (*školné*) boli uhrádzané bezhotovostne, bankovými prevodmi na účet príslušnej materskej školy, zriadený vo VÚB. Kontrolou bol zistený rozdiel medzi predpisom a skutočnými platbami v hodnote 341,80 €. Podľa vyjadrenia z ekonomického odd. – „*Rozdiely budú vysporiadané na konci kal. roka.*“. Kontrola platobnej disciplíny v 1. polroku 2015 preukázala, že viac ako 50 % platieb bolo uhradených po termíne (*10. deň mesiaca*), pričom omeškanie je v rozpätí 1deň -5 mesiacov. Podľa inventúry za rok 2014 bol vykázaný stav pohľadávok v hodnote 0 € čo preukazuje, že pohľadávky neboli riadne evidované a účtované.

V zmysle Zásad o hospodárení, čl. 13-Pohľadávky, ods. 3: „*V prípade omeškania so splnením záväzku je m. č. povinná účtovať a vymáhať aj sankcie, úroky z omeškania, poplatok z omeškania ...*“, čo kontrolovaný subjekt nerealizoval.

Obeh dokladov, účtovníctvo

Kontrolou boli zistené formálne nedostatky na likvidačných listoch k faktúram (*chýbajúce podpisy, dátumy*), ako aj nepodpísané objednávky. Riaditeľka vyhotovovala peňažné denníky, ktoré predkladala na ekonomické oddelenie, pričom sa údaje v nich nekontrolovali, ani neboli podkladom pre účtovníctvo. Väčšinu dokladov vystavovala a podpisovala len riaditeľka MŠ, bez overenia hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti vynakladaných prostriedkov zodpovedným zamestnancom úradu. Zásady obehu dokladov neupravovali túto oblasť, čo bol opakovaný nedostatok z kontrol a prijaté opatrenia boli neúčinné. Návrhy a opatrenia, „*Ekonomickým oddelením bol prezentovaný návrh na obeh účtovných dokladov prevažne v elektronickej forme, kde sme sa snažili odbúrať a zredukovať množstvo stráveného času pri behaní riaditeľiek MŠ na MÚ a vybavovaní podpisov na krycie listy, objednávky a likvidačné listy faktúr. Nový návrh akceptovali a schválili obidve strany (riaditeľky MŠ, zástupcovia MÚ).*“

Pokladničná agenda

Kontrolou bolo zistené nedôsledné dodržiavanie predpisov (*Zásady pre obeh dokladov, Smernica o vedení pokladníc*), ktoré preukázali niektoré nedostatky, napr.:

- Pokladničná kniha: - strany neboli chronologicky očíslované (*niektoré chýbajú*),
 - neboli uvedené čísla pokladničných dokladov,
 - opravy v pokladničnej knihe neboli vykonávané v zmysle predpisov,
- Príjmové a výdavkové pokladničné doklady - neboli číslované chronologicky,
- Pokladničný limit - nebol dodržaný v troch prípadoch,
- Rozdiel v údajoch z inventúry pokladničnej hotovosti k 31.3.2015 - v hodnote 10,- €

Návrhy a opatrenia ekonomického oddelenia predložené počas kontroly: „*Od riaditeľky MŠ budeme žiadať vykonať opatrenie na zabezpečenie chronologického číslovania PPD a VPD ako aj súlad týchto pokladničných dokladov s pokladničnou knihou. Taktiež aj pokladničný limit 500,- € musí byť dodržiavaný. V prípade prekročenia je povinnosťou riaditeľky MŠ napísať odôvodnenie.*“

Iné kontrolné zistenia

Kontrolou bolo zistené duplicitné zúčtovanie výdavku v hodnote 30,25 € za drogistický tovar, ktorý bol omylom zúčtovaný ako výdavok v hotovosti a súčasne ako výdavok bezhotovostný. Výdavok v hodnote 30,25 € bol vrátený do pokladne dňa 30.9.2015, čím bol vysporiadaný.

Z á v e r :

Niektoré formálne nedostatky boli odstránené počas výkonu kontroly.

Vedenie miestneho úradu aktuálne pracuje na zefektívnení administratívnych postupov a obehu účtovných dokladov aj vo vzťahu k materským školám.

Správa z kontroly platového zaradenia vedúceho zamestnanca v subjekte: Základná škola Sokolíkova

3

Podnet na kontrolu: Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015
Podanie občanov zo dňa 23. mája 2015 – na stránku www.minedu.sk
Predmet kontroly: Preveriť plnenie kvalifikačných predpokladov a platové zaradenie
Kontrolované obdobie: roky 2014-2015
Kontrola bola vykonaná v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnút. audite.

Obsah: 1. Pedagogická činnosť – kvalifikačné predpoklady
2. Rozsah vyučovacej povinnosti
3. Vedúci pedagogický zamestnanec
4. Platové zaradenie – výška a zloženie funkčného platu
5. Predbežná finančná kontrola
6. Záver - zhrnutie

1. Pedagogická činnosť – kvalifikačné predpoklady

Výsledok kontroly:

– *menovaná spĺňa kvalifikačný predpoklad na výkon pedagogickej činnosti učiteľa druhého stupňa ZŠ na úrovni VŠ vzdelania druhého stupňa.*

2. Rozsah vyučovacej povinnosti

Dohoda o zmene pracovnej zmluvy - rozsah vyučovacej povinnosti - od 13.8.2014:
- 12 hodín klasifikovanej výchovno-vzdelávacej činnosti.

Skutočný rozsah: - 12 hodín, z toho: 7 hodín AJ + hodín Dejepis

Výsledok kontroly:

Vychádzajúc z príslušných ustanovení platných predpisov - pri vyučovaní 5 hodín dejepisu a 7 hodín anglického jazyka - spĺňa menovanú kvalifikačnú požiadavku určenú zákonom.

3. Vedúci pedagogický zamestnanec

Kontrolné zistenie:

- *Zamestnankyňa školy bola poverená funkciou zástupkyne riaditeľky napriek tomu, že nepreukázala vykonanie prvej atestácie, čím neboli dodržané ustanovenia § 34 ods. 2 písm. b) zákona č. 317/2009 Z.z. o pedagogických zamestnancoch....*

4. Platové zaradenie - výška a zloženie funkčného platu

Výsledok kontroly:

- *Tarifný plat, osobný príplatok, zvýšenie plat. tarify – boli priznané v súlade s predpismi.*
- *Príplatok za riadenie ako nároková zložka mzdy bola priznaná a vyplácaná na základe poverenia činnosťami vedúceho pedagogického zamestnanca (zástupkyňa riaditeľky pre druhý stupeň) v čiastke 100 € á 11 mesiacov (od 1.8.2014 do 30.6.2015) = 1.100 €.*

5. Predbežná finančná kontrola

Kontrolné zistenie:

Kontrolou dokladov v osobnom spise menovanej bolo zistené, že na žiadnom z dokumentov (napr. pracovná zmluva, dohoda o zmene pracovnej zmluvy zo dňa 13.8.2014, oznámenia o výške a zložení funkčného platu) nebola predbežná finančná kontrola preukázane vykonaná, čím *kontrolovaný subjekt nepostupoval v súlade s ust. § 9 zákona o finančnej kontrole.*

6. Záver - zhrnutie

- Výsledky kontroly, ako aj stanovisko MŠ SR preukázali opodstatnenosť podnetu v časti „porušenie zákona o pedagogických zamestnancoch č. 317/2009 Z.z.“, nakoľko učiteľka poverená činnosťami vedúceho pedag. zamestnanca nespĺňala podmienky určené zákonom.
- Preverenie podnetu vo veci kvality a úrovne riadiacej práce poverenej zástupkyne riaditeľky, ako aj vzťahy na pracovisku - nie sú v kompetencii kontrolóra mestskej časti.
- Poverenie zastupovaním riaditeľky ZŠ a ustanovenie do funkcie vedúceho pedagogického zamestnanca pri nedodržaní podmienok zákona č. 317/2009 Z.z. bolo podkladom pre poskytnutie príplatku za riadenie v zmysle ustanovení zákona č. 553/2003 Z.z.
- Predbežná finančná kontrola nebola vykonávaná v zmysle ust. §9 zákona č. 502/2001 Z.z.
- Pri výučbe Anglického jazyka bola splnená kvalifikačná požiadavka určená zákonom, i keď pri danom rozsahu výučby (7 hodín AJ z celkového počtu 12 hodín týždennej vyučovacej povinnosti) ide podľa názoru Ministerstva školstva SR „z pohľadu odborného zabezpečenia výchovno-vzdelávacieho procesu v cudzom jazyku o nekoncepčné a nezodpovedné konanie zo strany riaditeľky školy.“

Výsledky kontroly boli prerokované dňa 18. septembra 2015 za prítomnosti starostu m.č. a riaditeľky ZŠ Sokolíkova.

Na základe správy o výsledku následnej finančnej kontroly bolo uložené:

1. prijať opatrenia na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a predložiť kontrolnému orgánu: Riaditeľka v priebehu kontroly vykonala nasledovné opatrenia:
 - dňom 31. 7. 2015 prestala príslušná zamestnankyňa vykonávať funkciu zástupkyne riaditeľky ZŠ a dňom 31.8.2015 skončila pracovný pomer so školou,
 - od augusta bola prijatá na personálnu agendu ZŠ nová kvalifikovaná zamestnankyňa.
2. predložiť kontrolnému orgánu písomnú správu o splnení opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou: Podľa písomnej správy zo 16.9.2015 – opatrenia v bode 1 – splnené.
3. v súlade s § 14 ods.2 písm. h) a § 22 ods.3 písm. d) zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu (napr. *Zákonník práce*).

Správa z kontroly vybraných výdavkov rozpočtu za školský rok 2014/2015 v ZŠ Sokolíkova

4

Podnet na vykonanie kontroly: Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015 (uzn. MZ č. 67/2015/B)
Podnet rodičov „na prešetrenie porušenia finančnej disciplíny“.
Predmet, cieľ kontroly: Preveriť dodržiavanie platných predpisov a opodstatnenosť podnetu
Kontrola bola vykonaná v zmysle zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite
a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
Obsah: I. Prešetrenie skutočností z podnetu
II. Personálna a mzdová agenda
III. Záver - zhrnutie

I. Prešetrenie skutočností z podnetu

Znenie podnetu: „... Na webovej stránke školy ZŠ Sokolíkova č. 2 boli v Informáciách podľa zákona č. 546/2010 zverejnené objednávky na externé právne služby a to: obj. 2014/46, obj. 2015/18. Objednávka 2014/29 bola zo systému nenávratne vymazaná, čo by bolo potrebné preveriť, nakoľko to dáva priestor na porušenie finančnej disciplíny. Máme za to, že finančné prostriedky boli použité nad rámec oprávnenia a prišlo k porušeniu pracovnej disciplíny v zmysle ust. § 31 ods. 1 zákona č. 523/2014 Z. z..“

Ku kontrole boli vyžiadané predmetné objednávky a súvisiace dokumenty, z ktorých vyplýva:

1. Objednávka č. 2014/46

- na „právne a poradenské konzultácie v oblasti personálno-právnych vzťahov“
v hodnote 500,- €, bola vyhotovená dňa 28.10.2014.

V čase kontroly (k 6.10.2015) bola objednávka zverejnená na stránke www.zssokolikova.sk.
Faktúra č.141114 (int.č. 147/2014) zo dňa 14.11.2014 na sumu 500,-€bola riadne zverejnená.
Úhrada faktúry v hodnote 500,- € bola realizovaná dňa 18.11.2014.

K faktúre za právne služby bola priložená podrobná špecifikácia prác v nasledovnom znení:

- „▪ *Prekonzultovanie pracovnoprávnych dôsledkov zníženia počtu žiakov a nutnosti znížiť stav pedagogických zamestnancov (1 hod.)*
- *Posúdenie 3 úkonov smerujúcich ku skončeniu PP so zamestnancami (2 hod.)*
- *Posúdenie a prekonzultovanie dokumentu „Pracovná náplň“ zamestnanca/zamestnankyne z hľadiska súladu so zákonom a pracovnou zmluvou (1/2 hod.)*
- *Prekonzultovanie a posúdenie vybraných rozhodnutí zamestnávateľa o priznaní platu z hľadiska súladu so zákonom č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a súladu s pracovnou zmluvou (2 hod.)*
- *Prekonzultovanie možnosti skončenia PP zo strany zamestnávateľa z dôvodu organizačnej zmeny výpoveďou a dohodou, s osobitným zreteľom na povinnosť dodržať hmotneprávne podmienky platnosti výpovede (2 a 1/2 hd.)*
- *Prekonzultovanie a posúdenie novozavretých dohôd o zmene pracovnej zmluvy (1/2 hod.)*.“

Kontrolné zistenie:

Podľa názoru kontroly subjekt nehospodárne vynaložil finančné prostriedky v sume 500,- € na právne poradenstvo, čím došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa § 31 ods.1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z.z. o RP verejnej správy.

Zdôvodnenie:

- Právne služby v oblasti personálno-právnej kontrolovaný subjekt objednal napriek tomu, že zamestnával pracovníčku na pozícii PaM (*personálna práca a mzdy*) v platovej triede 9, na plný pracovný úväzok. Počet zamestnancov k 30.6.2015 predstavoval celkom 53 osôb.

- Ako je zrejmé z priloženej špecifikácie, nešlo o súdne spory ani komplikované záležitosti, ale o bežné úkony pracovnoprávneho a personálneho charakteru, nadväzujúce na platné predpisy – zákonník práce a zákon č.553/2003 Z.z.
- Znalosť právnych predpisov a ich aplikácia v praxi v rozsahu platenej služby by mala byť samozrejmosťou pre odborného zamestnanca v pozícii „personálny a mzdový referent“.

Riaditeľka ZŠ Sokolíkova podľa vyjadrenia zo dňa 4.11.2015- *Nesúhlasí s názorom kontroly o nehospodárnom vynaložení finančných prostriedkov v sume 500,- € na právne poradenstvo. Riaditeľka školy sa osobne obrátila so žiadosťou o právnu radu na zriaďovateľa - MÚ, kde jej odporučili využiť príslušné právne služby a poskytnúť aj súkromné číslo mobilného telefónu.*

2. Objednávka č. 2015/1

- na „právne poradenstvo“ v rozsahu 1 hod., v hodnote 78,-€ bola vyhotovená 15.6.2015. Objednávka bola v čase kontroly riadne zverejnená na stránke ZŠ www.zssokolikova.sk. Faktúra č.133/15 (int.č.76/2015) v hodnote 96,-€bola uhradená dňa 19.6.2015 a zverejnená. K faktúre bol dodatočne priložený „popis poskytnutých služieb“ zo dňa 5.10.2015 v znení: „Špecifikácia právnych služieb: Osobná konzultácia s riaditeľkou školy k pracovnoprávnej oblasti, možnosti ukončenia pracovného pomeru zamestnávateľom (základnou školou) so zamestnancom z organizačných dôvodov, špecifikácia zákonného postupu vr. povinnosti predloženia ponukovej povinnosti. Postup pri podávaní výpovede a existencia výpovedného dôvodu v konkrétnom prípade, jej zdôvodnenie v rozhodnutí o organizačnej zmene.“

Kontrolné zistenia:

Podľa názoru kontroly subjekt nehospodárne vynaložil finančné prostriedky v hodnote 96,- € na právne poradenstvo, čím došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa § 31 ods. 1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z.z o RP verejnej správy.

Zdôvodnenie:

- Ako v predchádzajúcom bode – išlo o bežné postupy v pracovnoprávnych vzťahoch pri organizačných zmenách, s aplikovaním príslušných ustanovení zákonníka práce.
- Objednané platené služby mali byť v kompetencii odbornej zamestnankyne na pozícii PaM.
- Právne služby boli fakturované a uhradené vo vyššej čiastke v porovnaní s objednávkou o +18 € pričom predbežnou finančnou kontrolou bol potvrdený súlad s objednávkou.

Podľa vyjadrenia riaditeľky ZŠ Sokolíkova zo dňa 4.11.2015- *Zamestnávateľ potreboval okamžitú a jednoznačnú odpoveď v pracovnoprávnej oblasti – zákonný postup v prípade predloženia ponukovej povinnosti v prípade, ak na ponúknuté miesto je viacero uchádzačov.*

3. Objednávka č. 2014/29

- v čase kontroly nebola zverejnená na webovej stránke základnej školy.

Z predloženej dokumentácie vyplývajú nasledovné skutočnosti:

- objednávka ZŠ č. 29/2014 z 5.9.2014 znela na 20 ks tonerov v celkovej hodnote 569,50 €
- faktúra č. 201404228 zo dňa 16.9.2014 za 19 ks tonerov v hodnote 559,03 €bola adresovaná
- odberateľovi: Združenie ZŠ Sokolíkova, IČO: 31814930, Sokolíkova 2, 841 01 Bratislava.

Zdôvodnenie - vysvetlivky:

- Kontrolovaný subjekt –Základná škola Sokolíkova -objednávku č.2014/29 najprv vyhotovil, následne ju telefonicky stornoval. Z dôvodu storna objednávky jej scean nezverejnil. Na webovej stránke ostala len „odvolávka č. 29“ – s pozn. – „objednávka bola zrušená“.
- Odberateľ tonerov – občianske Združenie ZŠ Sokolíkova – neposkytol Základnej škole finančné prostriedky na nákup tonerov. Z predloženej faktúry vyplýva, že obstarávateľom, platcom a po úhrade aj majiteľom tonerov bolo Združenie ZŠ Sokolíkova.

Záver:

- **Objednávka č. 2014/29 bola stornovaná, výdavok z verejných zdrojov nebol realizovaný.**

II. Personálna a mzdová agenda

V Organizačnom poriadku a organizačnej štruktúre základnej školy je začlenená funkcia interného odborného administratívneho zamestnanca na personálno-mzdové záležitosti školy. V kontrolovanom období (šk. rok 2014/2015) – uvedenú funkciu vykonávala zamestnankyňa, zaradená v platovej triede 9 a platovom stupni 12, na plný pracovný úväzok.

Podľa katalógu- nar.vlády SR č. 341/2004 Z.z. sú porovnateľné v triede 9 nasledovné činnosti:

- Pracovné činnosti vyžadujúce vysokoškolské vzdelanie prvého stupňa pod č.01 – Samostatné zabezpečovanie ekonomiky práce
- Pracovné činnosti vyžadujúce vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa č.01 – Samostatné zabezpečovanie práce na úseku personálnej politiky (napr. tvorba vnútorných predpisov, smerníc, pracovného poriadku, kolektívnej zmluvy).

Kvalifikačné predpoklady pre 9. platovú triedu sú všeobecne stanovené nasledovne: „úplné stredné vzdelanie a osobitný kvalifikačný predpoklad ustanovený osobitným predpisom alebo vyššie odborné vzdelanie a osobitný kvalifikačný predpoklad, ak je ustanovený osobitným predpisom, alebo vysokoškolské vzdelanie prvého stupňa a osobitný kvalifikačný predpoklad, ak je ustanovený osobitným predpisom, alebo vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa a osobitný kvalifikačný predpoklad, ak je ustanovený osobitným predpisom.“

Kontrolné zistenie:

Subjekt nehospodárne vynaložil finančné prostriedky (§ 19ods.6 a § 31 ods.1písm.b) zákona č.523/2004 Z.z.) tým, že za kontrolované obdobie vyplatil vyššiu mzdu o 620 € čím porušil finančnú disciplínu z titulu vyššieho čerpania verejných prostriedkov nad rámec oprávnenia.

Zdôvodnenie:

- Platové zaradenie zamestnankyne do 9. platovej triedy nebolo v súlade s nariadením vlády SR č.341/2004Z.z. z dôvodu neplnenia kvalifikačných predpokladov na výkon funkcie
- Kontrolovaný subjekt nedodrжал ust. § 5 zákona č. 553/2003 Z.z., nakoľko zamestnankyňa bola zaradená do vyššej platovej triedy, na ktorú nespĺňala kvalifikačné predpoklady.

III. Záver - zhrnutie:

Na základe výsledkov kontroly kontrolovaný subjekt

- Nehospodárne vynaložil finančné prostriedky na externé právne služby v hodnote 500 + 98 € čím došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa § 31 ods. 1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.
- Nehospodárne vynaložil finančné prostriedky (§ 19 ods. 6 a § 31 ods. 1 písm. b) zákona č. 523/2004 Z.z. tým, že za kontrolované obdobie vyplatil vyššiu mzdu o 620,- € čím porušil finančnú disciplínu z titulu vyššieho čerpania verej. prostr. nad rámec oprávnenia.

Podnet bol vyhodnotený ako opodstatnený v bodoch týkajúcich sa právnych služieb. V bode týkajúcom sa objednávky tonerov je podnet neopodstatnený.

Správa z kontroly bola prerokovaná dňa 11. novembra 2015 za prítomnosti starostu m.č. a riaditeľky ZŠ s tým, že riaditeľka ZŠ prijala opatrenia so zodpovednosťou a termínmi, a to:

1/1: *V prípade pracovno-právneho poradenstva sa budeme v budúcnosti obracať iba na zriaďovateľa, a to písomnou formou.*

1/2: *Dôsledná predbežná finančná kontrola.*

1/3: *Od augusta 2015, po nástupe novej personalistky sa priebežne vykonáva personálny audit všetkých zamestnancov školy.*

1/4: *Zamestnankyňa prevedie na výdavkový účet ZŠ finančný prevod preplatku na plate.*

1/5: *Všetky došlé faktúry, aj pri platbe v hotovosti cez pokladňu na dobierku budú zaevidované v knihe došlých faktúr a následne zverejnené na webovej stránke.*

1/6: *Objednávky, v prípade uzatvorenej rámcovej zmluvy s dodávateľmi, musia byť opatrené odv. na tieto zmluvy. Takto pripravené objednávky zverejní zodp. zamestnanec na webovej stránke.*

1/7: *Na základe odporúčenia Útvaru miestneho kontrolóra, škola vydá vlastnú internú smernicu o verejnom obstarávaní.*

Správa z kontroly okolností prevodu vlastníctva bytu na ul. Hanulova

5

Podnet na kontrolu: Odbor kriminálnej polície OR PZ v Bratislave IV požiadal o spoluprácu pri vyšetrovaní podozrenia z trestnej činnosti.

Predmet kontroly: Prešetrenie spôsobu a okolností nadobudnutia bytu na ul. Hanulova 8 do užívania a následného prevodu do vlastníctva.

Byt pôvodne užívala ako hlavná užívateľka A.G. Po jej smrti byt údajne neoprávnene užívala a získala do vlastníctva občianka X.Y. podvodom.....

Výsledok kontroly:

Na základe dostupných dokumentov ku dňu 25.9.2015

- nebolo zistené porušenie platných predpisov.

Odôvodnenie:

- Podľa ust. Občianskeho zákonníka – „*nájom bytu prechádza okamihom smrti nájomcu na ostatných užívateľov, ak s užívateľom žili v spoločnej domácnosti a nemajú vlastný byt.*“
- X.Y. (*nájomníčka, hlavná užívateľka, neskôr vlastníčka bytu*) - mala podľa Registra obyvateľov trvalý pobyt na ul. Hanulova od 30.7.1990, t.j. cca 10 mesiacov pred smrťou predchádzajúcej hlavnej užívateľky bytu (19. 5. 1991).
- S odstupom času a z dostupných dokladov nie je možné zistiť, či bývali v spoločnej domácnosti skutočne, alebo prihlásenie na pobyt bolo len formálne, resp. či mala iný byt.
- Prechod nájmu na X.Y. je schválený starostom pod č.j. byt-254-7/2760/91 zo dňa 19.5.1992, čo je preukázateľným dokladom oprávňujúcim X.Y. k užívaniu bytu.
- Následný prevod bytu do vlastníctva X.Y. je doložený platnou Zmluvou o prevode vlastníctva, pričom vklad do Katastra nehnuteľností bol povolený dňa 10.6.2003.

Informácia:

- Na základe Notárskej zápisnice o dražbe zo dňa 14.7.2015 – byt vlastní už nový vlastník.

Výsledok kontroly – s príslušnými listinnými materiálmi – bol predložený dňa 25. 9. 2015 na Odbor kriminálnej polície Okresného riaditeľstva PZ v Bratislave IV.

Vypracovala: Ing. Zathurecká Ružena

v Bratislave, dňa 2. decembra 2015

Správa z kontroly prevodov vlastníctva bytov za obdobie rokov 2007 - 2015

6

Podnet na kontrolu: Ing. Káčer – na zasadnutí MZ dňa 30. júna 2015
Predmet kontroly: Preveriť prevody vlastníctva bytov
Cieľ, účel kontroly: Overiť súlad vykonaných prevodov s platnými predpismi.
Kontrola bola vykonaná v zmysle zákona č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe.
Obsah: 1. Platný predpis
2. Dôvodová správa
3. Stav bytového fondu mestskej časti - informácia
4. Prevody bytov v rokoch 2007 – 2010 – informácia
5. Prevody bytov v rokoch 2011– 2015 –výsledky kontroly
6. Záver

1. Platný predpis

Zákon č. 182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov

- § 5 Zmluva o prevode vlastníctva bytu,

- § 16 Osobitné ustanovenia o prevode vlastníctva bytu....

Ide o základný predpis, ktorý upravuje prevody bytov do osobného vlastníctva fyzických osôb.

2. Dôvodová správa

V zmysle platných predpisov – možno previesť zmluvou o prevode do vlastníctva byt len tomu nájomcovi – fyzickej osobe, ktorá nemá nájom bytu dohodnutý na určitý čas. Kontrola overovala súlad prevodov s platnými predpismi, na základe dostupných dokladov. Z archívneho poriadku vyplýva povinnosť archivácie súvisiacich dokumentov max. 5 rokov. Bytová agenda nebola v období do roku 2014 archivovaná v zmysle platných predpisov. Dokumentácia bola sústredená do priestorov nového archívu na Žatevnej 4 až v máji/2014. Vzhľadom na uvedené skutočnosti – dokumentácia je neúplná a nerovnorodá, nakoľko práce boli v rôznych obdobiach prerozdeľované a vedúci príslušného oddelenia sa často striedali. Z uvedených dôvodov bola pri kontrole použitá kombinácia dostupných údajov z listinných dokumentov + pôvodné informácie o bytoch, zmluvách, nájomcoch z programu DOMUS.

3. Stav bytového fondu mestskej časti

Štruktúra počet bytov spravovaných mestskou časťou – stav k 31.9.2015:

Byty - vlastníctvo mestskej časti = 58 bytov (nájomné byty Pri kríži: 52 + darom: 6 b.j.)

Zverené - pôvodne „služobné byty“ = 23 bytov (v objektoch ZŠ – 11 b.j., v MŠ – 10 b.j.,
MKD Sekurisova 1 b.j., MÚ Pri kríži 1 b.j.)

Zverené - „obecné byty“ = 14 bytov (z toho 8 bytov = NZ na dobu neurčitú,
5 bytov = NZ na dobu určitú,
1 byt (Hanulova 3) neobsadený).

4. Prevody bytov v rokoch 2007 – 2010 – informácia:

Prevody bytov do osobného vlastníctva podľa výsledkov kontroly k 31.12.2010 –sumarizácia:

Rok	2007	2008	2009	2010	Celkom roky 2007-2010
Počet bytov	32	50	29	20	131 bytov

Prevody boli realizované v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. o prevode vlastníctva bytov....

Zoznamy kupujúcich boli súčasťou Protokolu z kontroly z apríla 2011 a písomná informácia o vykonanej kontrole bola predložená na zasadnutie MZ dňa 28. júna 2011.

Kontrolou bolo zistené nedôsledné dodržiavanie VZN hl. m. SR č. 1/2006 a Pravidiel m.č. pri prideľovaní niektorých bytov do nájmu. Uzavretie NZ na dobu určitú, na dobu neurčitú a následný prevod bytu do vlastníctva boli v mnohých prípadoch realizované bez dôsledného prvotného dokladovania a overovania náležitostí a podmienok zaradenia do zoznamu uchádzačov o byt, ako aj plnenia podmienok pridelenia bytu podľa platných predpisov. V uvedenom období boli prevody vlastníctva bytov schvaľované menovite, uzneseniami MZ, i keď táto povinnosť nevyplývala zo zákona, VZN, interného predpisu, resp. uznesenia MZ.

V nasledujúcich rokoch sa prevody realizovali v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v kompetencii starostu m.č., s povinným zverejňovaním zmlúv na webovej stránke v zmysle infozákona.

5. Prevody vlastníctva bytov v období rokov 2011-2015 (k 31.9.) – výsledok kontroly

Rok	2011	2012	2013	2014	2015 (k 31.9.)	Prevody celkom
Počet bytov	27	1	8	3	0	39 bytov .

Údaje sú zoradené do jednotlivých rokov podľa dátumu podpisu zmluvy o prevode vlastníctva bytu..... Príloha obsahuje identifikačné údaje o nadobúdateľoch bytov v jednotlivých rokoch, doplnené o aktuálnu informáciu o vlastníctve predmetných bytov - podľa stavu k 12.10.2015.

5/1. Rok 2011:

- **Základná podmienka prevodu vlastníctva bytu – nájomná zmluva na dobu neurčitú – bola splnená vo všetkých prípadoch.**
- **Všetky zverejnené zmluvy o prevode vlastníctva bytov neobsahujú povinné náležitosti, a to: meno, priezvisko nadobúdateľa a identifikáciu nehnuteľnosti, čo je v rozpore s ustanoveniami infozákona a zmluvy sú v podstate anonymné.**

Z celkového počtu 27 bolo 16 – v tom čase voľných bytov – pridelených novým nájomcom v rokoch 2009 -2011, ktoré boli predmetom kontrol v rokoch 2011 a 2014.

- V prípade bytu *Badurová- Drobného4* - do prideleného bytu sa vôbec neprihlásila, pričom len 12 mesiacov uplynulo od podania žiadosti o byt až po predaj ďalšiemu vlastníkovi.
- V prípade bytu *Mirjanský – Kpt. Rašu 7* nebol preukázaný TP podľa Pravidiel, pričom len cca 15 mesiacov uplynulo od pridelenia bytu až po predaj ďalšiemu vlastníkovi.
- V prípade bytu *Rác - Pod záhradami 2* žiadateľ nesplnil podmienku TP v Bratislave.
- **Nepreukázané tvrdenia „nie som vlastníkom nehnuteľnosti, nemám kde bývať“**- boli zistené v prípadoch 2 bytov (*Betáková, Hofmannová*).
- V prípade bytu *Rosenberg -Považanova 2* bol menovanému pridelený v roku 2010 byt, od 1.10. na dobu neurčitú napriek tomu, že kúpnu zmluvou z 11.8.2010 sa stal vlastníkom bytu na *Hanulovej 5*. Byt na *Považanovej 2* mu mestská časť odpredala 15.3.2011, napriek písomnému upozorneniu kontroly dňa 17.2.2011. Dňa 23.12.2013 byt daroval.
- V prípade bytu *Jedličková – Sekurisova 2* bolo zistené, že išlo o „výmenu bytov *Rohožník- Bratislava*“. NZ bola v rozpore s Pravidlami....hneď uzavretá na dobu neurčitú, pričom uplynulo cca 10 mesiacov od „výmeny bytov“ až po predaj ďalšiemu vlastníkovi.
- V dvoch prípadoch (*Kolenič, Hatala*) – **neboli preukázané bytové pomery v mieste TP.**

Následné prevody bytov ďalším vlastníkom:

Ide o informatívne údaje, nakoľko následné prevody vlastníctva bytov nepodliehajú kontrole. – z 27 odpredaných bytov zmenilo k 12.10.2015 majiteľa 13 bytov, čo predstavuje cca 50 %.

V 5-tich prípadoch boli byty prevedené do vlastníctva nájomcom pôvodným – „dlhodobým“,
a to: Antalová – NZ/2011, Horváthová - NZ/1998, Richterová/Richter – NZ/1971,
Horniaková - NZ/1992, Kerďo - NZ/2001.

V týchto prípadoch išlo o pôvodných nájomcov – hlavných užívateľov, príp. spolubývajúcich.

V 8-mich prípadoch išlo o byty, ktoré boli pridelené „novým nájomcom“ v rokoch 2009-2011,

a to: - v roku 2009/Hajzer,
- v roku 2010/ Baďurová, Mirjanský, Rác, Rosenberg, Tutko,
- v roku 2011/Jedličková, Kolenič.

5/2. Rok 2012:

V roku 2012 bol odpredaný len jeden byt do osobného vlastníctva, a to pôvodným nájomcom bytu, pričom - ***bola splnená podmienka nájmu na dobu neurčitú od 1.1.2000.***
Zmluva o prevode bola zverejnená bez povinných náležitostí – meno, priezvisko nadobúdateľa a adresa trvalého pobytu.

5/3. Rok 2013:

- ***Základná podmienka prevodu vlastníctva bytu – nájomná zmluva na dobu neurčitú – bola splnená vo všetkých prípadoch.***

V roku 2013 mestská časť previedla do vlastníctva celkom 8 bytov, z toho boli 4 byty pridelené ako voľné v roku 2013, ktoré boli predmetom vykonaných kontrol.

- *V prípade bytu Šuliman – Saratovská 15 neboli preukázané základné podmienky nájmu v zmysle Pravidiel, a to: preukázanie bytových pomerov v mieste TP, preukázanie pobytu v Bratislave min. 5 rokov.*

Od pridelenia bytu cez prevod vlastníctva až po darovanie ďalšiemu vlastníkovi uplynulo cca 6 mesiacov.

- ***U všetkých (4) pridelených bytov v roku 2013 bolo zistené, že pohľadávky súvisiace s užívaním bytov + príslušenstvo neboli riadne vyčíslené, zdokumentované a účtované.***

- *2 byty pridelené v roku 2013 boli prevedené na ďalšieho vlastníka darovacou zmluvou.*

- *Všetky zmluvy o prevode vlastníctva boli zverejnené na webovej stránke mestskej časti riadne, so všetkými povinnými náležitosťami.*

5/4. Rok 2014:

- ***Základná podmienka prevodu vlastníctva – nájomná zmluva na dobu neurčitú – bola splnená vo všetkých prípadoch.***

- *Vo všetkých prípadoch išlo o pôvodných nájomcom bytov z obdobia rokov 2000-2004.*

- *Zmluvy o prevode vlastníctva boli zverejnené bez povinnej náležitosti – adresa pobytu nadobúdateľa nehnuteľnosti.*

6. Záver:

Pri prevodoch vlastníctva bytov nebol zistený nesúlad s platnými predpismi, preto bol vyhotovený Záznam o kontrole. Toto konštatovanie nemení výsledky predchádzajúcich kontrol, pri ktorých boli zistené nedostatky a nedodržiavanie platných predpisov v súvislosti s pridelovaním bytov do nájmu.

Prílohy: 2

Prevody vlastníctva bytov - rok 2011

Prevod vlastníctva

N o v y s t a v k u 12.10. 2015

Por.č.	Priezvisko a meno	Byt /ulica, číslo bytu	NZ neurčitá	Číslo zmluvy	Dátum zmluvy	Veľkosť	V l a s t n í k	KZ zo dňa	LV
1	Kolenič Kamil	Bazovského 5/4	20. 5. 2011	090 8282 11	27 6 2015	1-izbový	nový vlastník	2. 5.2014	3078
2	Baďurová Martina	Drobného 4/60	1. 1. 2011	090 8276 11	15 3 2011	1-izbový	nový vlastník	23. 9.2011	3545
3	Rác Miroslav	Pod záhradami 2/69	15.11. 2011	090 8271 11	15 3 2011	1-izbový	nový vlastník	8.10.2013	2206
4	Tutko Michal	Kpt.Rašu 7/22	5.11. 2010	090 8270 11	15 3 2011	2-izbový	nový vlastník	25.7.2014	3038
5	Mirjanský Vladimír	Kpt.Rašu 7/14	5.11. 2010	090 8268 11	15 3 2011	2-izbový	nový vlastník	20. 1.2012	3038
6	Rosenberg Henrich	Považanova 2/110	1.10. 2010	090 8265 11	15 3 2011	1-izbový	nový vlastník - dar	23.12.2013	3318
7	Hajzer Roman	Považanova 4/112	20. 5. 2011	090 8283 11	14 7 2011	1-izbový	nový vlastník	23. 1.2015	3229
8	Jedličková Mária	Sekurisova 2/7	10. 3. 2011	090 8279 11	26 8 2011	4-izbový	nový vlastník	10. 1.2012	2498
9	Horváthová Magdal	Landauova 20/6	1. 1. 1998	090 8274 11	15 3 2011	4-izbový	nový vlastník - dar	12. 5.2014	3150
10	Kerďo Ján	Drobného 4/32	1. 6. 2001	090 8260 11	24.11.2011	1-izbový	nový vlastník - dar	28.12.2011	3545
11	Horniaková Jana	Pri kríži 10/6	1. 4. 2004	090 8249 11	14 7 2011	3-izbový	nový vlastník	10. 7.2013	3471
12	Richterová Vlasta	Bošániho 7/12	1. 2. 2000	090 8269 11	15 3 2011	3-izbový	nový vlastník	16.10.2014	3497
13	Antalová Eugenia	Batkova 9/4	1. 5. 2011	090 8280 11	27. 6.2011	4-izbovy	nový vlastník		3499
14	Frtúsová Mária	Damborského 8/9	1.11. 2010	090 8248 11	28 2 2011	3-izbový	pôvodný		3350
15	Hofmannová Ľubica	Galbavého 3/97	5.11. 2010	090 8259 11	28 2 2011	2-izbový	pôvodný		3212
16	Klučarik Roman	Bujnáková 21/14	1.12. 2010	090 8264 11	28 2 2011	1-izbový	pôvodný		3385
17	Striha Zdenek	Bazovského 7/12	1. 3. 1999	090 8285 11	27 6 2011	3-izbový	pôvodný		3161
18	Betáková Soňa	Drobného 2/60	1.12. 2010	090 8275 11	16 3 2011	1-izbový	pôvodný		3494
19	Bordáč Stanislav	Bošániho 17/5	15.11. 2010	090 8272 11	15 3 2011	3-izbový	pôvodný		3220
20	Adamovič Mário	Lipského 15/5	1.12. 2010	090 8263 11	16 3 2011	3-izbový	pôvodný		2184
21	Danielová Zlatica	Valachovej 3/3	1. 8. 1999	090 8261 11	30 3 2011	3-izbový	pôvodný		3408
22	Briestenský Milan	Pri kríži 40/26	1. 7. 2011	090 8293 11	26 8 2011	3-izbový	pôvodný		3471
23	Kudiová Magdaléna	Batkova 11/3	1. 7. 2001	090 8281 11	19 9 2011	3-izbový	pôvodný		3017
24	Valkovičová Lýdia	Ožvoldíkova 2/13	1. 5. 1999	090 8289 11	12 9 2011	1-izbový	pôvodný		3160
25	Bruziková Erika	Cabanova 13/11	1. 9. 2009	090 8286 11	12 9 2011	1-izbový	pôvodný		3055
26	Hatala Andrej, Mgr.	Považanova 2/17	13.12. 2011	090 8326 11	19 12 2011	1-izbový	pôvodný		3318
27	Danišová Monika	Drobného 18/21	1. 2. 2000	090 8273 11	19 12 2011	2-izbový	pôvodný		3346

Prevody vlastníctva bytov - rok 2012**Prevod vlastníctva****N o v ý s t a v** ku dňu 12.10.2015

Por.č.	Priezvisko a meno	Byt/ulica, číslo bytu	NZ neurčitá	Číslo zmluvy	Dátum zmluvy	Veľkosť	V l a s t n í k	KZ zo dňa	LV
1.	Kopál Igor, Kopálová V	Svantnerova 4/3	1. 1. 2000	090 8348 12	6. 8. 2012	1-izbový	pôvodný		6110

Prevody vlastníctva b - rok 2013

1.	Šuliman Ľuboš	Saratovská 15/1	1. 5. 2013	090 8358 13	20. 5. 2013	1-izbový	nový vlastník - dar	24. 6. 2013	3550
2.	Boledovičová Slávka	Považanova 2/51	1. 1. 2013	090 8357 13	20. 5. 2013	1-izbový	nový vlastník - dar	1.10. 2014	3318
3.	Szalay Peter	Karola Adlera 3/55	1. 2. 1999	090 8292 13	23. 4. 2013	1-izbový	nový vlastník	4. 9. 2015	3088
4.	Janeček Filip	Bošániho 15/14	1. 1. 2001	090 8343 13	20. 5. 2013	1-izbový	nový vlastník	17.3. 2015	3220
5.	Bolčeková Helena	Drobného 2/34	1. 8. 2001	090 8267 13	16. 9. 2013	3-izbový	nový vlastník	8.11. 2013	3494
6.	Jonisová Alexandra	Drobného 4/8	1. 5. 2013	090 8355 13	20. 5. 2013	1-izbový	pôvodný		3545
7.	Buzgovičová Zuzana	Repaškého 1/5	1. 7. 2013	090 8356 13	22. 7. 2013	2-izbový	pôvodný		3337
8.	Vaňová Marta	Janka Alexyho 3/17	1. 9. 2000	090 8226 13	25.11. 2013	3-izbový	pôvodný		3424

Prevody vlastníctva bytov - rok 2014

1.	Takáčová Eva	Karola Adlera 1/37	1. 8. 2003	090 8278 14	10.11. 2014	1-izbový	pôvodný		3213
2.	Beňo Miroslav	Landauova 14/25	1. 3. 2000	090 8361 14	27.11. 2014	1-izbový	pôvodný		3141
3.	Buček Jozef	Pri kríži 40/11	1. 5. 2004	090 8256 14	4. 12. 2014	3-izbový	pôvodný		3471

Prevody vlastníctva bytov - rok 2015

Od 1.1.2015 ku dňu 12.10.2015 - neboli realizované žiadne pr prevody vlastníctva bytov

Návrh Plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2016

7

I. Pravidelné činnosti:

- **Kontrola prijímania, evidencie a vybavovania sťažností a petícií za rok 2015.** (Zákon o sťažnostiach č. 9/2010 Z.z., § 23, Zákon č. 10/1996 Z.z., § 7 ods. 3 písm. c).
- **Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2015.** (Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, § 18f, ods. 1, písm. c)
- Predkladanie správ o vykonaných kontrolách (§ 18 f ods.1 písm. d) zákona č.369/1990Zb.) na zasadnutia miestneho zastupiteľstva.

I. Kontrolné akcie:

- **Následná finančná kontrola vybraných výdavkov rozpočtu v roku 2015 so zameraním na hospodárne, efektívne, účinné a účelné využívanie finančných prostriedkov.** (Zákon č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov).
- **Následná finančná kontrola príjmov materských škôl, ktorých zriaďovateľom je mestská časť Bratislava-Dúbravka, za rok 2015.** (VZN č. 3/2013 o určení výšky príspevku a spôsobe jeho platby na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach..., VZN č. 6/2013 o určení výšky dotácie na dieťa v MŠ).
- **Tematické a mimoriadne kontroly na základe uznesení Miestneho zastupiteľstva, na základe požiadavky starostu a z vlastného podnetu (§ 18 f ods.1 písm. h) zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb.).**
- **Kontrola plnenia splatných opatrení a uznesení vyplývajúcich z vykonaných kontrol.**

V zmysle zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb., v znení neskorších predpisov, § 18 f ods. 1 písm. b) „Hlavný kontrolór predkladá zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred jeho prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým.“

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov a podľa zákona č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov.

Návrh Plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2016 bol zverejnený obvyklým spôsobom - na webovej stránke mestskej časti a na úradnej tabuli mestskej časti - v čase od 26. novembra 2015, čím bola splnená podmienka zverejnenia minimálne 15 dní pred schvaľovaním na zasadnutí miestneho zastupiteľstva.

Vypracovala: Ing. Zathurecká Ružena

v Bratislave, dňa 3. decembra 2015