



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – PODUNAJSKÉ BISKUPICE

Trojččné námestie 11, 825 61 Bratislava

Materiál určený na rokovanie:

Miestneho zastupiteľstva dňa : 22.06.2021

Návrh

Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice na II. polrok 2021

Predkladá:
Mgr. Ján Komara
miestny kontrolór

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti

Zodpovedný:

Mgr. Ján Komara
miestny kontrolór

Spracoval:

Mgr. Ján Komara
miestny kontrolór

jún, 2021

Návrh uznesenia:

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava - Podunajské Biskupice po prerokovaní predloženého Návrhu plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava - Podunajské Biskupice na II. polrok 2021

schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice na II. polrok 2021.

Dôvodová správa

Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na II. polrok 2021 miestny kontrolór predkladá v zmysle ustanovenia §18f ods. 1 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na schválenie Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice. Vykonávaná kontrolná činnosť bude podliehať zákonu č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Plán tematických kontrol bude plnený priebežne podľa stanoveného a schváleného harmonogramu kontrolnej činnosti. Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na II. polrok 2021 je zverejnený odo dňa 04.06.2021 obvyklým spôsobom tak, aby bol prístupný verejnosti 15 dní pred jeho prerokovaním v Miestnom zastupiteľstve, a to na úradnej tabuli a na webovom sídle mestskej časti.

Tematické kontroly budú zamerané nasledovným spôsobom:

Kontrola investičnej akcie „Zníženie energetickej náročnosti Základnej školy s materskou školou s vyučovacím jazykom maďarským Vetvárska č. 7“ sa bude zaoberať kontrolou investičnej akcie obstarávanej Základnou školou s VJM Vetvárska 7 financovanej z dotácie poskytnutej z Environmentálneho fondu (č.146725/L6-02/20 04.03.2020, Činnosť L6: Zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcich verejných budov vrátane zateplovania (mimo najmenej rozvinutých okresov)) najmä z pohľadu verejného obstarávania, zmluvného zabezpečenia a zúčtovania dotácie. Hlavnou aktivitou tejto zákazky boli stavebné práce počas realizácie, ktorých sa odstráni eternitová krytinu sedlovej strechy špecializovanou firmou. Predpokladaná hodnota v € bez DPH bola 174 984 €.

Kontrola zúčtovania a použitia vybraných dotácií poskytnutých mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice ma mať najmä preventívny charakter, keďže v predchádzajúcich kontrolách boli zaznamenané flagrantné pochybenia, ktorých dôsledkom bolo až vrátenie dotácie poskytovateľovi.

Kontrola použitia finančných prostriedkov pri investičnej akcii „Zlepšenie kľúčových kompetencií žiakov ZŠ Podzáhradná“. Kontrolovaná investičná akcia bola financovaná na základe nenávratného finančného príspevku z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka č. výzvy: IROP-PO2-SC222-2016-13, Operačný program: Integrovaný regionálny operačný program Spolufinancovaný fondom: Európsky fond regionálneho rozvoja, s finančnou spoluúčasťou mestskej časti.

Kontrola dodržiavania vybraných ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve pri vedení účtovníctva a zostavovaní účtovných závierok sa zameria na základné princípy účtovníctva, pravdivosť, úplnosť, zrozumiteľnosť a správnosť vedenia účtovníctva. Kontrola má taktiež pôsobiť preventívne na kontrolovanú osobu, aby prípadné pochybenia včas identifikovala a odstránila.



Návrh

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI MIESTNEHO KONTROLÓRA MESTSKEJ ČASTI
BRATISLAVA-PODUNAJSKÉ BISKUPICE NA II. POLROK 2021**

Návrh

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI MIESTNEHO KONTROLÓRA MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA-PODUNAJSKÉ BISKUPICE NA II. POLROK 2021

V zmysle ustanovení § 18d až § 18f zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava -Podunajské Biskupice Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na II. polrok 2021.

I. Priority kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra v II. polroku 2021

- Stanovisko k Návrhu Rozpočtu mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice na roky 2022 a prognózy viacročného rozpočtu na roky 2023 – 2024.
- Pravidelná kontrolná činnosť.
- Plánované tematické kontroly.
- Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava -Podunajské Biskupice.

II. Kontrolná činnosť

A: Tematické kontroly:

1. Kontrola investičnej akcie „Zníženie energetickej náročnosti Základnej školy s materskou školou s vyučovacím jazykom maďarským Vetvárska č. 7“.
2. Kontrola zúčtovania a použitia vybraných dotácií poskytnutých mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice.
3. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov na základe kontrol vykonaných miestnym kontrolórom v rokoch 2020-2021.
4. Kontrola použitia finančných prostriedkov pri investičnej akcii „Zlepšenie kľúčových kompetencií žiakov ZŠ Podzáhradná“.
5. Kontrola dodržiavania vybraných ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve pri vedení účtovníctva a zostavovaní účtovných závierok.

B: Pravidelné kontroly:

1. Kontrola stavu a vývoja dlhu mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice v súlade s ustanovením §17 ods. 15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií v zmysle platnej legislatívy.
3. Kontrola dotácií poskytnutých z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice v roku 2020.

C: Ostatné kontroly:

1. Kontroly vykonané na základe požiadaviek Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice v zmysle § 18f ods.1 písm. h) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
2. Kontroly vykonané z vlastného podnetu miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice na základe poznatkov získaných pri výkone činnosti.

D: Odborné stanoviská:

1. Vypracovanie a predloženie odborného stanoviska k Návrhu Rozpočtu mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice na roky 2022 a prognózy viacročného rozpočtu na roky 2023 – 2024.

III. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

- Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií v podmienkach mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice.
- Vybavovanie podnetov prijatých v zmysle zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice.
- Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022
- Zvyšovanie a prehlbovanie odbornej kvalifikácie účasťou na odborných školeniach a seminároch.

Poznámka: Hore uvedené poradie vykonávania kontrol nemusí byť dodržané. Zmeny môžu nastať najmä v závislosti od časového rozsahu potrebného na vykonanie jednotlivých kontrol alebo v prípadoch ak Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Podunajské Biskupice na základe §18f ods. 1 písm. h) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, požiada o vykonanie ďalších kontrol, alebo v prípadoch, ak sa vyskytnú okolnosti na základe, ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

V Bratislave 03.06.2021

Mgr. Ján Komara
miestny kontrolór