



Mestská časť Bratislava – Lamač

**Materiál na rokovanie
Miestneho
zastupiteľstva
m. č. Bratislava - Lamač
dňa 10.2.2011**

4)

**Správa o kontrolnej činnosti, kontrolórky MČ Bratislava – Lamač
za rok 2010**

Predkladá:
Vlasta Stanková
Kontrolórka MČ Lamač

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Správa o činnosti MK

Spracovala:
Vlasta Stanková

Bratislava , február 2011

1.
Návrh
Uznesenie č./2011/V
zo zasadnutia dňa 10.2.2011

k správe o kontrolnej činnosti, kontrolórky mestskej časti Bratislava – Lamač za rok 2010

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Lamač

A. berie na vedomie

správu o kontrolnej činnosti, kontrolórky MČ Bratislava – Lamač v roku 2010

- s pripomienkami
- bez pripomienok

2.

Správa o kontrolnej činnosti, kontrolórky MČ Bratislava Lamač za rok 2010

V súlade s § 18f písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č.369/1990 Zb.“) predkladám Správu o kontrolnej činnosti kontrolórky MČ Bratislava – Lamač za rok 2010.

Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č.369/1990 Zb. a v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č.502/2001 Z.z.“).

Rozsah a zameranie kontrolnej činnosti bol určený plánmi kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2010 schválenými Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Lamač (ďalej len „miestne zastupiteľstvo“).

Podľa plánu činnosti kontrolórky MČ na rok 2010, bolo vykonaných 11 kontrol a 1 kontrola bola vykonaná na požiadanie poslancov Miestneho zastupiteľstva.

Správy o výsledkoch kontrol boli po ich ukončení predkladané na najbližšie zasadnutie miestneho zastupiteľstva v súlade s §18 písm. d) zákona č.369/1990 Zb.

Plán kontrolnej činnosti kontrolórky MČ Lamač na I. polrok 2010 schválený Miestnym zastupiteľstvom Bratislava – Lamač uznesením č. 170/2009/V 10.12.2009.

1.Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava -Lamač na roky 2010 - 2012.

Bolo vypracované odborné stanovisko v súlade s § 18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. a bolo predložené Miestnemu zastupiteľstvu. Uznesením Miestneho zastupiteľstva č.6/2010/V bolo zobrať na vedomie 28.1.2010.

2. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Základnej škole na Malokarpatskom námestí.

Výsledok kontroly v Základnej škole bol predložený Miestnemu zastupiteľstvu 11.3.2010 a bol schválený uznesením č. 34/2010/V s pripomienkami. Z kontroly vyplynulo nesprávne prerozdeľovanie energií medzi základnú školu, školskú jedáleň a školský klub. Na základe kontroly boli v zmysle zákona č. 397/2003 Zb.a zákona 630/2005 Zz.boli vypracované tabuľky koeficientov pre prerozdeľovanie energií, a boli dané k dispozícii škole. Plnenie tohto opatrenia bude naďalej sledované.

3. Kontrola plnenia uznesenia č. 10/2007/V – trestné oznámenie z podozrenia zo spáchania trestného činu zneužitia právomoci verejného činiteľa.

Uznesením č. 38/2010/V zo dňa 11.3.2010 zobralo Miestne zastupiteľstvo na vedomie výsledok šetrenia, ktorý vyplynul z uznesenia vyšetrovateľa Okresného riaditeľstva policajného zboru zo dňa 30.3.2007 a Uznesenie okresnej prokurátorky zo dňa 26.4.2007, kde konštatovala porušenie povinností nie úmysel spôsobiť škodu.

4. Kontrola dodržiavania VZN 1/2005 o poskytovaní dotácií z rozpočtu MČ Lamač.

Správu o kontrole dodržiavania VZN 1/2005 zobralo Miestne zastupiteľstvo na vedomie uznesením č. 60/2010/V 15.4.2010.

Kontrolou bolo preverené vyúčtovanie dotácií neziskovým organizáciám a dodržiavanie VZN 1/2005 v roku 2009. Z vykonanej kontroly bola vypracovaná správa o výsledku kontroly. Organizácie, ktoré nemali dostatočne preukázanú dokumentáciu, boli písomne vyzvané na doloženie príslušných dokladov. Nedostatky boli odstránené a doklady doložené.

5. Kontrola dodržiavania VZN 1/2007 o poskytovaní jednorazovej sociálnej dávky sociálne odkázaným občanom.

Správu o dodržiavaní VZN 1/2007 zobralo Miestne zastupiteľstvo na vedomie uznesením č. 73/2010/V dňa 20.5.2010. Kontrolou bolo preverené dodržiavanie VZN 1/2007 poskytovanie jednorazovej sociálnej dávky sociálne odkázaným občanom v roku 2009. Kontrola preukázala, že všetky poskytnuté sociálne dávky boli v súlade s VZN 1/2007 vyúčtované správne.

6 . Kontrola uzatvárania zmluvných vzťahov a povinností pri zimnej údržbe.

Správu o uzatváraní zmluvných vzťahov na zimnú údržbu a financovanie zimnej údržby zobralo Miestne zastupiteľstvo na vedomie uznesením č. 61/2010/V 15.4.2010 bez pripomienok.

Kontrolou bolo preverené financovanie zimnej údržby v zimnom období 2009-2010. Boli vyčíslené náklady na zimnú údržbu a to finančné prostriedky na mzdy pracovnej čaty a finančné prostriedky na materiál (posypovú soľ, dopravu soli, údržbu strojov). Zisteným nedostatkom bolo nedoloženie výkazov odvedených prác a spotreby pohonných hmôt.

7. Kontrola vyúčtovania dotácie Futbalový klub Lamač.

Správu o kontrole vyúčtovania dotácie zobralo Miestne zastupiteľstvo na vedomie uznesením č. 62/2010/V dňa 15.4.2010.

Vykonanou kontrolou bolo preverené použitie dotácie Futbalového klubu Lamač. Kontrola preukázala nedostatky v predkladaní dokladov k vyúčtovaniu, v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Funkcionári FK Lamač boli vyzvaní na doloženie chýbajúcich dokladov. Vyúčtovanie bolo predložené oneskorene.

8. Stanovisko miestnej kontrolórky k návrhu záverečného účtu MČ Bratislava – Lamač za rok 2009.

Miestne zastupiteľstvo uznesením č.99/2010/V dňa 24.6.2010 zobralo na vedomie stanovisko miestnej kontrolórky k návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava – Lamač za rok 2009 bez pripomienok.

9. Kontrola súladu čerpania rozpočtových prostriedkov na realizáciu investícií pri rekonštrukcii budovy miestneho úradu a budovy kina na Malokarpatskom námestí.

Kontrolou bolo preverené čerpanie finančných prostriedkov v súlade so zmluvnou dokumentáciou, schváleným rozpočtom, uzneseniami Miestneho zastupiteľstva a kontrola súladu s výsledkami výberových konaní s tým súvisiacich.

Uznesením č. 105/2010/V dňa 24.6.2010, zobralo Miestne zastupiteľstvo na vedomie bez pripomienok.

Plán kontrolnej činnosti kontrolórky MČ Lamač na II. polrok 2010, bol schválený Miestnym zastupiteľstvom dňa 24.6.2010 uznesením č.107/2010/V.

1. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Materskej škole Heyrovského, za obdobie od 1.7.2009 do 30.6.2010.

Správa o kontrole hospodárenia bola predložená Miestnemu zastupiteľstvu dňa 23.9.2010 a bola vzatá na vedomie uznesením č. 94/2009/V s pripomienkami. Zistené nedostatky boli priebežne odstraňované. Doteraz pretrvávajú nedostatky vo výkazníctve a vedení účtovnej agendy. Daňovému úradu nie sú predkladané výkazy, ktoré ukladá zákon o účtovníctve. Plnenie opatrení na nápravu bude naďalej kontrolované.

2. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Školskej jedálni na Malokarpatskom nám.

Správa o kontrole hospodárenia s finančnými prostriedkami bola predložená 4.11.2010 a uznesením č. 152/2010/V bola schválená bez pripomienok. Nedostatky sú vo vedení účtovníctva a v predkladaní štvrťročných a ročných výkazov, ktoré majú byť predkladané daňovému úradu.

3. Inventarizácia pokladne.

Inventarizácia pokladne bola prevádzaná štvrťročne so zápisom. Stav pokladne sa zhodoval so stavom finančných prostriedkov a cenín v pokladni. Neboli zistené žiadne nedostatky. Poslanci boli oboznámení v bode informácie.

Ďalšie činnosti miestnej kontrolórky v roku 2010 :

- účasť na zasadnutiach Metropolitnej a Bratislavskej regionálnej sekcie Združenia hlavných kontrolórov miest a obcí SR,
- účasť na odborných školeniach a seminároch organizovaných Združením hlavných kontrolórov miest a obcí SR a inými subjektmi,
- vypracovanie „Zásad kontrolnej činnosti v mestskej časti Bratislava – Lamač“.

Zásady kontrolnej činnosti budú dané na schválenie Miestnemu zastupiteľstvu na najbližšom zasadnutí.