

## **Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja**

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva  
Bratislavského samosprávneho kraja  
dňa 21. septembra 2005

### **Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za I. polrok 2005**

---

Predkladateľ:

Ing. Jaroslav Števo  
hlavný kontrolór BSK

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Správu o kontrolnej činnosti
3. Príloha o nápravných opatreniach
4. Stanoviská komisií Z BSK

Bratislava  
september 2005

N á v r h u z n e s e n i a

**UZNESENIE č. .... /2005**  
zo dňa 21. 09. 2005

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

**b e r i e   n a   v e d o m i e**

Správu o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za I. polrok 2005.

## **Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja za I. polrok 2005**

V súvislosti s tým, že sa končí toto funkčné obdobie samosprávy Bratislavského samosprávneho kraja využívam príležitosť podať popri klasickej správe o výsledkoch kontrolnej činnosti za I. polrok 2005 spraviť určité zhrnutie za celé obdobie.

Smelo ho môžeme označiť za obdobie zakladateľské. Kládli sa základy fungovania nielen útvaru hlavného kontrolóra, ale vlastne všetkých zložiek územnej samosprávy. Úplne prvá realizovaná kontrola bola v divadle Aréna. Predmetom kontroly bol stav a pohyb hnutelného majetku. Vedúcim kontrolnej skupiny som bol osobne, ako v tom čase jediný pracovník útvaru.

V ďalších rokoch sa situácia v personálnom obsadení útvaru postupne zlepšovala aj vďaka pochopeniu zastupiteľstva. Tieto počiatky majú ešte jednu charakteristiku: mnohé organizácie, ktoré prešli do našej zriaďovateľskej pôsobnosti boli prekvapené šírkou záberu našich kontrolných akcií. Ak sa dovtedy vôbec stretli s kontrolou bola úzko špecializovaná na nejakú oblasť. Dnes môžem povedať, že ÚHK si postupne vybudoval autoritu, k čomu prispelo aj uznanie jeho činnosti, vedením BSK.

Zo 107 organizácií, ktoré prešli do priamej pôsobnosti BSK bolo k 30. 06. 2005 skontrolovaných 54 organizácií, ďalej vykonaných 8 kontrol realizácie nápravných opatrení a 22 kontrol použitia finančných prostriedkov, ktoré dostali prostredníctvom BSK cudzie subjekty. V štruktúre kontrolovaných organizácií bol najväčší podiel škôl a školských zariadení 35 , t.j. 45,5 % bolo skontrolovaných; 8 z 20 zariadení sociálnej oblasti, t.j. 40%; 1 z 3 zdravotných zariadení a vlastne ak započítame aj prvú účelovú kontrolu v Aréne, tak boli skontrolované všetky zariadenia v oblasti kultúry. Zo skontrolovaných organizácií skončila kontrola len v 9-tich prípadoch záznamom (t. z., že kontrolou neboli zistené nedostatky). Všetky sú rozpočtové organizácie .

Na základe doterajších skúseností možno obecne konštatovať, že čím väčšia a príspevková organizácia, tým je väčšia pravdepodobnosť výskytu kontrolných zistení.

Najčastejšie porušenými všeobecne platnými právnymi normami boli:  
zákon č. 563/1991 Zb. v znení neskorších predpisov o účtovníctve  
zákon č. 303/1995 Z.z. v znení neskorších predpisov o rozpočtových pravidlách  
č. 263/1999 Z.z. v platnom znení o verejnom obstarávaní  
č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole – najmä v jeho rozpracovaní na interné podmienky atď.

Väčšina porušení bola takého charakteru, že ich organizácie dokázali riešiť vo vlastnej kompetencii prijatými kontrolnými opatreniami, ktoré je daná organizácia povinná v určenom termíne poslať na ÚHK. Po čase, ktorý má organizácia na realizáciu opatrení idú kontrolóri preveriť ich plnenie resp. splnenie. Za celé popisované obdobie sa vyskytli dva prípady takých závažných pochybení, že boli štatutári vlastne skoro okamžite odvolaní a jeden prípad bol odovzdaný na riešenie orgánom činným v trestnom konaní a v druhom prípade bol tento krok doporučený poverenému riaditeľovi.

## **Stanoviská komisií Zastupiteľstva BSK**

### **Finančná komisia**

- zobrala materiál na vedomie

### **Komisia dopravy**

- do uzávierky materiálov nezasadala.

### **Komisia regionálnej spolupráce a cestovného ruchu**

- berie na vedomie správu o kontrolnej činnosti za 1. polrok 2005.

### **Komisia kultúry**

- po prerokovaní materiálu berie predloženú správu na vedomie.

### **Komisia zdravotníctva**

- materiál prerokovala a berie ho na vedomie

### **Komisia školstva a športu**

- predložený materiál prerokovala a odporúča predložiť na rokovanie Z BSK

### **Komisia regionálneho rozvoja, územného plánovania a životného prostredia**

- správu berie na vedomie.

### **Komisia sociálnych služieb**

- návrh berie na vedomie.