

**Bod č.**

**Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja**

Materiál na rokovania Zastupiteľstva  
Bratislavského samosprávneho kraja

13. decembra 2019

**Návrh**

**plánu kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Bratislavského  
samosprávneho kraja na 1. polrok 2020**

---

Materiál predkladá:

Ing. Štefan Marušák  
hlavný kontrolór  
Bratislavského samosprávneho kraja

Zodpovedný:

Ing. Bystrík Hollý  
riaditeľ Útvoru hlavného kontrolóra  
Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovateľ:

Mgr. Jozef Ďurčo  
kontrolór oddelenia všeobecnej kontroly  
a kontroly hospodárenia a nakladania  
s majetkom Bratislavského samosprávneho kraja

Bratislava  
december 2019

## N á v r h u z n e s e n i a

### **UZNESENIE č. .... / 2019**

zo dňa 13. 12. 2019

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

### **A s c h v a ľ u j e**

Plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020 v štruktúre

- kontrola plnenia úloh z uznesení Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019 na Úrade Bratislavského samosprávneho kraja,
- kontrola vybavovania sťažností a petícií na Úrade Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019,
- vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k záverečnému účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019,
- komplexná kontrola hospodárenia s majetkom a finančnými prostriedkami Bratislavského samosprávneho kraja v akciovej spoločnosti Regionálne cesty Bratislava a všetkých touto spoločnosťou dodaných služieb od roku 2012 do súčasnosti.

### **B s p l n o m o c ň u j e**

hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja

určovať výkon kontroly v konkrétnych subjektoch podľa tematického zamerania a požiadaviek Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja.

## Dôvodová správa

Polročným plánom kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra BSK (ďalej len „ÚHK“) zastupiteľstvo BSK, v súlade so zákonom č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisoch a § 8 ods. 7 VZN č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, určuje počet kontrolných akcií, druh kontrolovaných subjektov, zameranie a účel kontroly.

Do návrhu plánu kontrolnej činnosti ÚHK na 1. polrok 2020 sú zaradené tri kontrolné akcie, ktoré hlavnému kontrolórovi prikazuje vykonať v tomto časovom období zákon o samosprávnych krajoch, štvrtá kontrolná akcia bola zaradená na základe uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 201/2019 zo dňa 08. 11. 2019: „komplexná kontrola hospodárenia s majetkom a finančnými prostriedkami Bratislavského samosprávneho kraja v akciovej spoločnosti Regionálne cesty Bratislava a všetkých touto spoločnosťou dodaných služieb od roku 2012 do súčasnosti“.

Výkon kontroly (osem rokov) vyplývajúci z uvedeného uznesenia vyťaží všetkých kontrolórov ÚHK na neurčitý čas, nakoľko ide taktiež o veľký objem kontrolovaných finančných prostriedkov (v objeme 105 123 023,15 € bez roku 2019) k tomu zodpovedajúci počet dokladov. Z uvedeného je zrejmé, že v polročnom pláne kontrolnej činnosti nie je vytvorený primeraný časový priestor na vykonanie ďalších kontrol v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti BSK a dotácií ním poskytnutých.

**Plán kontrolnej činnosti ÚHK  
na 1. polrok 2020**

<b>TÉMA č. 1</b>	<b>Kontrola plnenia úloh z unesení Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja prijatých v roku 2019</b>
<b>Predbežný termín plnenia</b>	II. štvrťrok
<b>Cieľ</b>	Overiť plnenie úloh uložených v uzneseniach Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2019 na Úrade Bratislavského samosprávneho kraja.
<b>Výstup</b>	Správa z kontroly
<b>Spolupráca</b>	Príslušné odbory Úradu Bratislavského samosprávneho kraja
<b>TÉMA č. 2</b>	<b>Kontrola stavu a úrovne evidovania a vybavovania sťažností a petícií na Úrade Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019</b>
<b>Predbežný termín plnenia</b>	II. štvrťrok
<b>Cieľ</b>	Overiť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov a tiež internej smernice č. 52/2010 o vybavovaní sťažností a petícií v podmienkach Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019.
<b>Výstup</b>	Správa z kontroly
<b>Spolupráca</b>	Príslušné odbory Úradu Bratislavského samosprávneho kraja
<b>TÉMA č. 3</b>	<b>Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k záverečnému účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019</b>
<b>Predbežný termín plnenia</b>	II. štvrťrok
<b>Cieľ</b>	Kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov Úradu Bratislavského samosprávneho kraja v rozpočtovom roku 2019 v súlade s platnými uzneseniami k rozpočtu a predovšetkým so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
<b>Výstup</b>	Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2019
<b>Spolupráca</b>	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
<b>TÉMA č. 4</b>	<b>Komplexná kontrola hospodárenia s majetkom a finančnými prostriedkami Bratislavského samosprávneho kraja v akciovej spoločnosti Regionálne cesty Bratislava a všetkých touto spoločnosťou dodaných služieb od roku 2012 do súčasnosti</b>
<b>Predbežný termín plnenia</b>	I. – IV. štvrťrok
<b>Cieľ</b>	Overiť dodržiavanie uzatvorených zmlúv a ustanovení príslušných všeobecne záväzných právnych predpisov a nakladanie s majetkom Bratislavského samosprávneho kraja od roku 2012 po súčasnosť
<b>Výstup</b>	Správa z kontroly
<b>Spolupráca</b>	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja, odbor dopravy Bratislavského samosprávneho kraja