

Komisie Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovania komisií Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja
máj 2023

PRACOVNÝ NÁVRH

Návrh

**plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského
samosprávneho kraja na 2. polrok 2023**

Materiál bude prerokovaný v nasledovných komisiách:

Finančná komisia
Komisia dopravy
Komisia sociálnych vecí
Komisia školstva, športu a mládeže
Komisia kultúry
Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania
Komisia zdravotníctva

Zodpovedný:

Ing. Milan Slezák
hlavný kontrolór
Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovatelia:

Mgr. Marian Mikula
riaditeľ Útvaru hlavného kontrolóra

Mgr. Ladislav Volný
vedúci oddelenia kontroly rozpočtových prostriedkov

Ing. Jozef Krnáč
vedúci oddelenia všeobecnej kontroly a kontroly hospodárenia
a nakladania s majetkom

Bratislava
máj 2023

N á v r h u z n e s e n i a

UZNESENIE č./2023 zo dňa 23. 06. 2023

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

A. s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja na 2. polrok 2023 v štruktúre:

1. kontroly na základe podnetov poslancov Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja, Úradu Bratislavského samosprávneho kraja, iných inštitúcií, právnických a fyzických osôb;
2. kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. a IV. štvrťrok 2023;
3. kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022 (10 kontrol);
4. kontroly splnenia prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku (5 kontrol);
5. kontroly stavu pohľadávok k 31. 12. 2022 (5 kontrol).

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 schváleného počtu, štruktúry a určovať subjekty podľa potrieb riadenia a požiadaviek Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja.

D ô v o d o v á s p r á v a

V zmysle ustanovenia § 19e ods. 1. písm. b) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajocho) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o samosprávnych krajocho“) hlavný kontrolór predkladá zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v mieste obvyklým.

Plán kontrolnej činnosti bol vypracovaný v súlade s rozsahom kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja uvedeného v § 19c ods. 1 zákona o samosprávnych krajocho. Pri tvorbe plánu kontrolnej činnosti sa vychádzalo z podnetov doručených na Útvar hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja z Úradu pre verejné obstarávanie so žiadosťou o preskúmanie súladu postupu verejného obstarávateľa s príslušnými ustanoveniami zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, z Úradu Bratislavského samosprávneho kraja vo veci preskúmania dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie a z výsledkov kontrol realizovaných v predchádzajúcom období.

Ciele jednotlivých kontrol sú uvedené v tabuľkovej forme, ktorá je súčasťou predkladaného materiálu.

Z uvedeného dôvodu Vám týmto predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie 2. polrok 2023, ktorý bude zverejnený vyvesením na úradnej tabuli a na webovom sídle Bratislavského samosprávneho kraja najneskôr dňa 01. 06. 2023.

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI ÚTVARU HLAVNÉHO KONTROLÓRA BRATISLAVSKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA NA 2. POLROK 2023	
TÉMA č. 1	Kontroly na základe podnetov poslancov Zastupiteľstva BSK, Úradu BSK, iných inštitúcií, právnických a fyzických osôb.
Kontrolovaný subjekt	Subjekty uvedené v jednotlivých podnetoch
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2023
Cieľ	Preveriť skutočnosti uvedené v jednotlivých podnetoch
Výstup	Správa z kontroly
Spolupráca	príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 2	Kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. a IV. štvrťrok 2023
Kontrolovaný subjekt	Bratislavský samosprávny kraj
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2023
Cieľ	Preveriť stav a vývoj dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za jednotlivé mesiace kontrolovaného štvrťroka (ustanovenia § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)
Výstup	2 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 3	Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2022
Kontrolovaný subjekt	Príjemcovia dotácií
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2023
Cieľ	Preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok v zmluve o poskytnutí dotácie, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácie a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami
Výstup	10 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 4	Kontroly splnenia prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku
Kontrolovaný subjekt	Subjekty kontrolované v predchádzajúcich rokoch
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2023
Cieľ	Preveriť splnenie prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku vyplývajúcich zo zistených nedostatkov uvedených v správe z kontroly
Výstup	5 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 5	Kontroly stavu pohľadávok k 31. 12. 2022
Kontrolovaný subjekt	Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja a Bratislavský samosprávny kraj
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2023
Cieľ	Preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákona č. 446/2001 Z. z. o majetku vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov, platných zásad hospodárenia Bratislavského samosprávneho kraja a iných všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem upravujúcich postup pri správe pohľadávok
Výstup	5 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja

