

**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