

# Komisie Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovania komisií Zastupiteľstva  
Bratislavského samosprávneho kraja

## PRACOVNÝ NÁVRH

### Návrh

**plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra  
Bratislavského samosprávneho kraja na 2. polrok 2024**

---

Materiál bude prerokovaný v nasledovných komisiách:

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

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 2024

## N á v r h   u z n e s e n i a

### **UZNESENIE č. .... /2024**

zo dňa 21. 06. 2024

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 2024 v štruktúre:

1. kontroly na základe podnetov poslancov Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja, Úradu Bratislavského samosprávneho kraja, iných inštitúcií a právnických a fyzických osôb,
2. kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. a IV. štvrťrok 2024,
3. kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie (5 kontrol),
4. kontrola dodržiavania podmienok uzatvorenej nájomnej zmluvy a ochrany majetku Bratislavského samosprávneho kraja (1 kontrola),
5. kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2023 (2 kontroly v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja),
6. kontrola plnenia rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 v programe 6: Komunikácie,
7. kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti zamestnancov v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja (minimálne 10 kontrol v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja).

### **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 podľa potrieb riadenia a požiadaviek Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja.

## **Dôvodová správa**

V zmysle ustanovenia § 19e ods. 1. písm. b) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov 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.

Do návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024 boli okrem iného zapracované:

- odporúčania Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky uvedené v Protokole o výsledku kontroly – Majetok VÚC KA-030/2023/1100 zo dňa 27. 11. 2023 v znení Dodatku č. 1 zo dňa 05. 12. 2023, ktoré boli Bratislavským samosprávnym krajom následne zapracované do opatrení prijatých na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov (3 kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie),
- podnet postúpený Ministerstvom školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky listom zn. 2024/10496:2-A9051 zo dňa 23. 04. 2024,
- podnety Úradu Bratislavského samosprávneho kraja doručené na Útvár hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja v priebehu 1. polroka 2024 a
- kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti zamestnancov v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja, ktorých cieľom je zabezpečiť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a to najmä vo vzťahu k organizáciám, ktoré zamestnávajú menej ako 50 zamestnancov.

**Návrh plánu kontrolnej činnosti ÚHK Bratislavského samosprávneho kraja  
na 2. polrok 2024**

| <b>NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI NA 2. POLROK 2024</b> |  |
|--|--|
| <b>TÉMA č. 1</b>   | <b>Kontroly na základe podnetov poslancov Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja, Úradu Bratislavského samosprávneho kraja, iných inštitúcií, právnických a fyzických osôb</b>  |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>                              | subjekty uvedené v jednotlivých podnetoch  |
| <b>Predbežný termín plnenia</b>                          | III. a IV. štvrťrok 2024   |
| <b>Cieľ</b>  | preveriť skutočnosti uvedené v jednotlivých podnetoch  |
| <b>Výstup</b>  | správy z kontrol   |
| <b>Spolupráca</b>  | príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja  |
| <b>TÉMA č. 2</b>   | <b>Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. a IV. štvrťrok 2024</b>   |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>                              | Bratislavský samosprávny kraj  |
| <b>Predbežný termín plnenia</b>                          | III. a IV. štvrťrok 2024   |
| <b>Cieľ</b>  | 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) |
| <b>Výstup</b>  | 2 x správa z kontroly  |
| <b>Spolupráca</b>  | Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja  |
| <b>TÉMA č. 3</b>   | <b>Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie</b>  |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>                              | mestá, obce, fyzické a právnické osoby, ktorým boli poskytnuté dotácie z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja   |
| <b>Predbežný termín plnenia</b>                          | III. a IV. štvrťrok 2024   |
| <b>Cieľ</b>  | preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v zmluve o poskytnutí dotácie, vo výzve na predkladanie žiadostí o poskytnutie dotácie a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami   |
| <b>Výstup</b>  | 5 x správa z kontroly  |
| <b>Spolupráca</b>  | Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja  |
| <b>TÉMA č. 4</b>   | <b>Kontrola dodržiavania podmienok uzatvorenej nájomnej zmluvy a ochrany majetku Bratislavského samosprávneho kraja</b>  |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>                              | právnická osoba, s ktorou mal Bratislavský samosprávny kraj uzatvorenú platnú nájomnú zmluvu   |
| <b>Predbežný termín plnenia</b>                          | III. a IV. štvrťrok 2024   |
| <b>Cieľ</b>  | preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok pri nakladaní s majetkom Bratislavského samosprávneho kraja  |
| <b>Výstup</b>  | 1 x správa z kontroly  |
| <b>Spolupráca</b>  | príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja  |



|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| <b>TÉMA č. 5</b>                | <b>Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2023</b>  |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>     | Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja   |
| <b>Predbežný termín plnenia</b> | III. a IV. štvrťrok 2024  |
| <b>Cieľ</b>                     | preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2023  |
| <b>Výstup</b>                   | 2 x správa z kontroly   |
| <b>Spolupráca</b>               | príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja   |
| <b>TÉMA č. 6</b>                | <b>Kontrola plnenia rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja v roku 2023 v programe 6: Komunikácie</b>   |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>     | Bratislavský samosprávny kraj   |
| <b>Predbežný termín plnenia</b> | III. a IV. štvrťrok 2024  |
| <b>Cieľ</b>                     | preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov, upravujúcich čerpanie finančných prostriedkov z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja |
| <b>Výstup</b>                   | 1 x správa z kontroly   |
| <b>Spolupráca</b>               | príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja   |
| <b>TÉMA č. 7</b>                | <b>Kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti zamestnancov v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja</b>   |
| <b>Kontrolovaný subjekt</b>     | organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja   |
| <b>Predbežný termín plnenia</b> | III. a IV. štvrťrok 2024  |
| <b>Cieľ</b>                     | preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov  |
| <b>Výstup</b>                   | 10 x čiastková správa z kontroly a 1 x správa z kontroly  |
| <b>Spolupráca</b>               | príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja   |