

## Bod č.

# Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva  
Bratislavského samosprávneho kraja

21. jún 2024

## Návrh

### plánu kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja na 2. polrok 2024

---

#### Materiál predkladá:

Ing. Milan Slezák  
hlavný kontrolór  
Bratislavského samosprávneho kraja

#### Materiál obsahuje:

- Návrh uznesenia
- Dôvodová správa
- Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024
- Stanoviská komisií

#### Zodpovedný:

Ing. Milan Slezák  
hlavný kontrolór  
Bratislavského samosprávneho kraja

#### Spracovatelia:

Mgr. Marian Mikula  
riaditeľ Útvoru hlavného kontrolóra

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

Mgr. Ladislav Volný  
vedúci oddelenia kontroly rozpočtových prostriedkov

Bratislava  
jún 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 Útvar 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

## Stanoviská komisií Zastupiteľstva BSK

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

Názov komisie	Stanovisko komisie k návrhu materiálu	Hlasovanie	Akceptované / Neakceptované	Zapracované / Nezapracované
Komisia zdravotníctva	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia sociálnych vecí	Komisia sociálnych vecí nebola uznášaniaschopná, predložený materiál prerokovala a prítomní členovia komisie súhlasia s posunom materiálu na rokovanie Zastupiteľstva BSK	Prítomní 4 Za 4 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Komisia dopravy	Komisia dopravy odporúča zastupiteľstvu BSK prerokovať a schváliť materiál v predloženej podobe	Prítomní 8 Za 8 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia kultúry	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		
Komisia územného plánovania, regionálneho rozvoja a životného prostredia	Materiál nebol v komisii prerokovaný	Prítomní Za Proti Zdržal Nehlasoval		

Komisia školstva, mládeže a športu	Komisia školstva, mládeže a športu odporúča Zastupiteľstvu BSK prerokovať predložený materiál a schváliť v predloženej podobe	Prítomní 10 Za 10 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Finančná komisia	Finančná komisia odporúča Zastupiteľstvu BSK prerokovať predložený materiál a schváliť v predloženej podobe.	Prítomní 5 Za 5 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		
Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania	Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania nebola uznášaniaschopná	Prítomní 0 Za 0 Proti 0 Zdržal 0 Nehlasoval 0		