

Komisie Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovania komisií Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja
jún 2025

PRACOVNÝ NÁVRH

Priebežná informácia

**o výsledkoch kontrol vykonaných Útvárom hlavného kontrolóra
Bratislavského samosprávneho kraja od 01. 01. 2025 do 26. 05. 2025**

Materiál bude prerokovaný v nasledovnej komisii:

Finančná komisia

Zodpovedný:

Ing. Milan Slezák
hlavný kontrolór
Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovatelia:

Mgr. Marian Mikula
riaditeľ Útvoru 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 2025

Úvod

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja uznesením č. 90/2007 uložilo hlavnému kontrolórovi Bratislavského samosprávneho kraja po skončení každej kontroly informovať finančnú komisiu zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja o kontrolných zisteniach.

V čase od 01. 01. 2025 do 26. 05. 2025 boli ukončené nasledovné kontroly:

1. Kontrola hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, v súlade s § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 169/2023 zo dňa 15. 12. 2023 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 12/2024 zo dňa 26. 02. 2024 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) v termíne od 15. 05. 2024 kontrolu dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov pri správe internátu za obdobie od 01. 01. 2023 do 31. 05. 2024.

Kontrola bola vykonaná v príspevkovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Stredná odborná škola hotelových služieb a obchodu, Na pántoch 9, 831 06 Bratislava-Rača, IČO: 00893471** (ďalej len „povinná osoba“). V priebehu výkonu kontroly prešli všetky práva a povinnosti na zriaďovateľa, t. j. Bratislavský samosprávny kraj, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava, IČO: 36063606.

Oprávnená osoba vypracovala dňa 08. 04. 2025 Správu z kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami. Kontrolou bolo zistené, že:

1. neuzatvorením zmlúv o ubytovaní a najmä neuplatnením si nároku na úhradu za ubytovanie v prípadoch uvedených v bodoch 1. až 24. došlo k porušeniu ustanovení čl. 2 bod 2.1 a bod 2.3 Ubytovacieho poriadku Školského internátu Strednej odbornej školy hotelových služieb a obchodu (ďalej len „ubytovací poriadok“), čím súčasne došlo k porušeniu ustanovenia § 6 ods. 2 a § 7 ods. 1 zákona č. 446/2001 Z. z. o majetku vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o majetku vyšších územných celkov“) a súčasne bola povinnej osobe spôsobená škoda v celkovej výške 27 120,00 EUR;
2. vypracovaním zoznamov ubytovaných a predpisov nájomného za ubytovanie, ktoré nezodpovedali skutočnosti v rozsahu uvedenom v bodoch 1. až 24., došlo k porušeniu § 7 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“) a § 8 ods. 1 a 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“);
3. poskytnutím ubytovania študentom v priestoroch internátu v mesiacoch júl a august 2023 za sumu platnú pre ubytovanie študentov počas školského roka, došlo k porušeniu ustanovenia IV. časti, bod č. 2, písm. w) Vnútorného poriadku Strednej odbornej školy hotelových služieb a obchodu, podľa ktorého „Ubytovaní žiaci sú povinní...w) opustiť

Školský internát SOŠ HSaO v čase školských prázdnin. Počas školských prázdnin bude Školský internát SOŠ HSaO pre žiakov školy zatvorený“;

4. neuzatvorením zmluvy o ubytovaní a najmä neuplatnením si nároku na úhradu za ubytovanie v mesiacoch júl a august 2023 pri ubytovaní osôb uvedených v tabuľke č. 2, došlo k porušeniu ustanovení čl. 2 bod 2.1 a bod 2.3 ubytovacieho poriadku, čím súčasne došlo k porušeniu ustanovenia § 6 ods. 2 a § 7 ods. 1 zákona o majetku vyšších územných celkov a týmto konaním bola povinnej osobe spôsobená škoda vo výške 8 520,00 EUR;
5. vypracovaním zoznamov ubytovaných a predpisov nájomného za ubytovanie, ktoré nezodpovedali skutočnosti v rozsahu uvedenom v tabuľke č. 2, došlo k porušeniu § 7 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a § 8 ods. 1 a 2 zákona o účtovníctve;
6. neuplatňovaním si zmluvných denných úrokov z omeškania z riadne a včas nezaplatenej ceny za ubytovanie, došlo k porušeniu ustanovenia čl. 19 ods. 1 a 2 Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom Bratislavského samosprávneho kraja zo dňa 13. 04. 2022, čím došlo k porušeniu § 7 ods. 2 písm. b) zákona o majetku vyšších územných celkov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly Bratislavskému samosprávnemu kraju dňa 10. 04. 2025.

2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2024

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, v súlade s § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 2/2025 zo dňa 02. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) v termíne od 08. 01. 2025 kontrolu vybavovania sťažností a petícií za rok 2024.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sťažnostiach“), zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o petíciách“) a ustanovení interných predpisov upravujúcich postup pri vybavovaní sťažností a petícií v roku 2024.

Kontrola bola vykonaná v **Bratislavskom samosprávnom kraji, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 08. 04. 2025 Správu z kontroly vybavovania sťažností a petícií za rok 2024. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nedodržaním lehoty stanovenej na zaslanie výzvy na odstránenie nedostatkov petície v prípade výzvy zaslanej listom zn. 11081/2024/PRA-1 zo dňa 25. 10. 2024, došlo k porušeniu ustanovenia § 5 ods. 4 zákona o petíciách.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly Bratislavskému samosprávnemu kraju dňa 10. 04. 2025.

3. Kontrola postupu pri zadávaní podlimitnej zákazky „Príprava a dovoz stravy pre žiakov a zamestnancov školy“ v roku 2024

V zmysle ustanovenia § 19c, 19d a 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, v súlade s § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 04/2025 zo dňa 02. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) v čase od 17. 01. 2025 kontrolu postupu pri zadávaní podlimitnej zákazky „Príprava a dovoz stravy pre žiakov a zamestnancov školy“ v roku 2024.

Cieľom kontroly bolo preveriť skutočnosti uvedené v podnete doručenom Bratislavskému samosprávnomu kraju z Úradu pre verejné obstarávanie, týkajúce sa postupu Strednej priemyselnej školy elektrotechnickej, Zochova 9, 811 03 Bratislava, IČO: 30775353 pri zadávaní podlimitnej zákazky na poskytnutie služieb na predmet zákazky „Príprava a dovoz stravy pre žiakov a zamestnancov školy“, kde výzva na predkladanie ponúk bola uverejnená vo Vestníku verejného obstarávania č. 207/2024 pod zn. 25683-WYS zo dňa 18. 10. 2024 a oznámenie o výsledku verejného obstarávania č. 28333-IPS bolo zverejnené vo Vestníku verejného obstarávania č. 227/2024 zo dňa 18. 11. 2024.

Kontrola bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Stredná priemyselná škola elektrotechnická, Zochova 9, 811 03 Bratislava, IČO: 30775353** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 02. 04. 2025 Správu z kontroly postupu pri zadávaní podlimitnej zákazky „Príprava a dovoz stravy pre žiakov a zamestnancov školy“ v roku 2024. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 10. 04. 2025.

4. Kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 05/2025 zo dňa 22. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 05. 03. 2025 kontrolu nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti.

Cieľom kontroly bolo 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 (ďalej len „zákon o ochrane oznamovateľov“).

Kontrola bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Škola umeleckého priemyslu Jozefa Vydru, Dúbravská cesta 11, 841 04 Bratislava, IČO: 30775329** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 28. 03. 2025 Správu z kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nezverejnením označenia zodpovednej osoby a spôsobov podávania oznámení spôsobom obvyklým a bežne dostupným v čase do 03. 02. 2025 a nevydaním vnútorného predpisu upravujúceho povinnosti zamestnávateľa uvedené v príslušných ustanoveniach zákona o ochrane oznamovateľov, a to v čase od 01. 09. 2023 do 01. 10. 2024, došlo k porušeniu ustanovenia § 10 ods. 5 a 9 zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 01. 04. 2025.

5. Kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 08/2025 zo dňa 22. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 04. 03. 2025 kontrolu nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola vykonaná v príspevkovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Stredná odborná škola polygrafická, Račianska 190, 835 26 Bratislava, IČO: 00894915** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 28. 03. 2025 Správu z kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nezverejnením označenia zodpovednej osoby a spôsobov podávania oznámení spôsobom obvyklým a bežne dostupným v čase do 06. 03. 2025 a nevydaním vnútorného predpisu upravujúceho povinnosti zamestnávateľa uvedené v príslušných ustanoveniach zákona o ochrane oznamovateľov a to v čase od 01. 09. 2023 do 01. 10. 2024, došlo k porušeniu ustanovenia § 10 ods. 5 a 9 zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 01. 04. 2025.

6. Kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského

samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 09/2025 zo dňa 22. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 05. 03. 2025 kontrolu nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Spojená škola, Bratislavská 44, 900 45 Malinovo, IČO: 52585212** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 28. 03. 2025 Správu z kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nezverejnením označenia zodpovednej osoby a spôsobov podávania oznámení spôsobom obvyklým a bežne dostupným v čase do 07. 03. 2025, došlo k porušeniu ustanovenia § 10 ods. 5 zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 01. 04. 2025.

7. Kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 06/2025 zo dňa 22. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 06. 03. 2025 kontrolu nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Centrum sociálnych služieb Pod Karpatmi, Hrnčiarska 2877/37, 902 01 Pezinok, IČO: 31770398** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 28. 03. 2025 Správu z kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nezverejnením označenia zodpovednej osoby a spôsobov podávania oznámení spôsobom obvyklým a bežne dostupným v čase do 06. 02. 2025 a nevydaním vnútorného predpisu upravujúceho povinnosti zamestnávateľa uvedené v príslušných ustanoveniach zákona o ochrane oznamovateľov a to v čase od 01. 09. 2023 do 25. 11. 2024, došlo k porušeniu ustanovenia § 10 ods. 5 a 9 zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 01. 04. 2025.

8. Kontrola dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00728 zo dňa 02. 10. 2023

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 61/2024 zo dňa 21. 06. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 28/2024 zo dňa 04. 10. 2024 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 14. 10. 2024 kontrolu dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00728 zo dňa 02. 10. 2023.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 00728 zo dňa 02. 10. 2023 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrola bola vykonaná v občianskom združení **Drama Queer, Tomášikova 12571/50C, 831 04 Bratislava – Nové Mesto, IČO: 52886891** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 11. 02. 2025 Správu z kontroly dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00728 zo dňa 02. 10. 2023. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 12. 02. 2025.

9. Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za IV. štvrťrok 2024

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 61/2024 zo dňa 21. 06. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 40/2024 zo dňa 19. 12. 2024 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 19. 12. 2024 kontrolu stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za IV. štvrťrok 2024.

Cieľom kontroly bolo 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).

Kontrola bola vykonaná v **Bratislavskom samosprávnom kraji, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606** (ďalej len „povinná osoba“).

Správa z kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za IV. štvrťrok 2024 bola vypracovaná dňa 05. 03. 2025. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 07. 03. 2025.

10. Kontrola dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00346 zo dňa 20. 09. 2023

Podľa ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 61/2024 zo dňa 21. 06. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 27/2024 zo dňa 04. 10. 2024 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 10. 10. 2024 kontrolu dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00346 zo dňa 20. 09. 2023.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 00346 zo dňa 20. 09. 2023 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrola bola vykonaná v právnickej osobe **Film Europe s.r.o., Matúškova 10, 831 01 Bratislava – Nové Mesto, IČO: 35934271** (ďalej len „povinná osoba“).

Správa z kontroly dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 00346 zo dňa 20. 09. 2023 bola vypracovaná dňa 22. 04. 2025. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 25. 04. 2025.

11. Kontrola nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti

Podľa ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 07/2025 zo dňa 22. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 07. 03. 2025 kontrolu nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti.

Cieľom kontroly bolo 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 (ďalej len „zákon o ochrane oznamovateľov“).

Kontrola bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **GAUDEAMUS – zariadenie komunitnej rehabilitácie, Mokrohájska cesta 3392/3, 841 04 Bratislava, IČO: 00603287** (ďalej len „povinná osoba“).

Správa z kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti bola vypracovaná dňa 25. 04. 2025. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nezverejnením označenia zodpovednej osoby a spôsobov podávania oznámení spôsobom obvyklým a bežne dostupným v čase do 10. 03. 2025 a nevydaním vnútorného predpisu upravujúceho povinnosti zamestnávateľa uvedené v príslušných ustanoveniach zákona

o ochrane oznamovateľov a to v čase od 01. 09. 2023 do 01. 10. 2024, došlo k porušeniu ustanovenia § 10 ods. 5 a 9 zákona o ochrane oznamovateľov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 29. 04. 2025.

12. Kontrola dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 01592 zo dňa 14. 05. 2024

Podľa ustanovenia § 19c, 19d a 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, v súlade s § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 11/2025 zo dňa 17. 03. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvary hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) v čase od 08. 04. 2025 kontrolu dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 01592 zo dňa 14. 05. 2024.

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zmluvne stanovených podmienok uvedených v Zmluve o poskytnutí dotácie č. 01592 zo dňa 14. 05. 2024 a súlad použitia dotácie s platnými všeobecne záväznými právnymi nariadeniami.

Kontrola bola vykonaná v občianskom združení **KASPIAN, Furdekova 1561/6A, 851 03 Bratislava – mestská časť Petržalka, IČO: 42129681** (ďalej len „povinná osoba“).

Správa z kontroly dodržiavania podmienok Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 01592 zo dňa 14. 05. 2024 bola vypracovaná dňa 02. 05. 2025. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 07. 05. 2025.

13. Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za I. štvrťrok 2025

V zmysle ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 140/2024 zo dňa 13. 12. 2024 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 3/2025 zo dňa 02. 01. 2025 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvary hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 v čase od 15. 01. 2025 kontrolu stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za I. štvrťrok 2025.

Cieľom kontroly bolo 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).

Kontrola bola vykonaná v **Bratislavskom samosprávnom kraji, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606** (ďalej len „povinná osoba“).

Správa z kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za I. štvrťrok 2025 bola vypracovaná dňa 20. 05. 2025. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola bola skončená zaslaním správy z kontroly povinnej osobe dňa 20. 05. 2025.

Záver:

Kontrolami vykonanými v čase od 01. 01. 2025 do 26. 05. 2025 bolo zistených celkom 13 porušení všeobecne záväzných právnych predpisov, z toho:

predpis	počet
zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov	1
zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov	2
zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	2
zákon č. 446/2001 Z. z. o majetku vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov	3
zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	5
spolu	13