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 2026

Materiál bude prerokovaný v nasledovných komisiách:

Finančná komisia
Komisia dopravy
Komisia sociálnych vecí
Komisia školstva, mládeže a športu
Komisia kultúry
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 2026

N á v r h u z n e s e n i a

UZNESENIE č. ...../2026
zo dňa 12. 06. 2026

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

A s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja na 2. polrok 2026 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 2026;
3. Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2025 (kontroly v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja);
4. Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2025 (zúčtovanie príspevkov neverejným poskytovateľom sociálnej služby);
5. Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2025;
6. Kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti zamestnancov v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja;
7. Kontroly splnenia prijatých opatrení k nedostatkom zisteným kontrolami v predchádzajúcich obdobiach.

B s p l n o m o c ň u j e

<u>hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja</u>

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 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.

Predložený návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie 2. polrok 2026 bude zverejnený vyvesením na úradnej tabuli a na webovom sídle Bratislavského samosprávneho kraja v lehote do 27. 05. 2026.

Návrh plánu kontrolnej činnosti ÚHK Bratislavského samosprávneho kraja na 2. polrok 2026

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI NA 2. POLROK 2026	
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 2026
Cieľ	Preveriť skutočnosti uvedené v jednotlivých podnetoch
Výstup	Správy z kontrol
Spolupráca	príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 2	**Kontroly stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. a IV. štvrťrok 2026**
Kontrolovaný subjekt	Bratislavský samosprávny kraj
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2026
Cieľ	Preveriť stav a vývoj dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za jednotlivé mesiace kontrolovaného štvrťroka (ustanovenia § 17 zákona č. 583/2004 Z. z.)
Výstup	2 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 3	**Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2025**
Kontrolovaný subjekt	2 x organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2026
Cieľ	Preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2025
Výstup	2 x Správa z kontroly
Spolupráca	príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 4	**Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2025**
Kontrolovaný subjekt	Bratislavský samosprávny kraj (zúčtovanie príspevkov neverejným poskytovateľom sociálnej služby)
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2026
Cieľ	Preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2025
Výstup	2 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor sociálnych vecí Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 5	**Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2025**
Kontrolovaný subjekt	4 x príjemca dotácie
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2026

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	4 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 6	**Kontroly nastavenia vnútorného systému prijímania, preverovania a evidencie oznámení o protispoločenskej činnosti zamestnancov v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja**
Kontrolovaný subjekt	organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2026
Cieľ	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
Výstup	4 x Správa z kontroly
Spolupráca	príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 7	**Kontroly splnenia prijatých opatrení k nedostatkom zisteným kontrolami v predchádzajúcich obdobiach**
Kontrolovaný subjekt	organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2026
Cieľ	Preveriť splnenie prijatých opatrení k nedostatkom uvedeným v správach o výsledku kontrol vypracovaných Útvarom hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja v predchádzajúcich obdobiach
Výstup	4 x Správa z kontroly
Spolupráca	príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja