

Komisie Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovania komisií Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja
jún 2025

PRACOVNÝ NÁVRH

Návrh

plánu kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Bratislavského
samosprávneho kraja na 2. polrok 2025

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 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

N á v r h u z n e s e n i a

UZNESENIE č./2025

zo dňa 20. 06. 2025

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 2025 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 2025;
3. Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri realizácii finančných operácií alebo ich častí v Bratislavskom samosprávnom kraji;
4. Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri realizácii finančných operácií alebo ich častí (3 kontroly v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja);
5. Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2024 (2 kontroly v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja);
6. Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácií uzatvorených v roku 2024 (5 kontrol).

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 určovať subjekty 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.

Predložený návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie 2. polrok 2025 bol zverejnený vyvesením na úradnej tabuli a na webovom sídle Bratislavského samosprávneho kraja dňa 27. 05. 2025.

**Návrh plánu kontrolnej činnosti ÚHK Bratislavského samosprávneho kraja
na 2. polrok 2025**

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI NA 2. POLROK 2025	
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 2025
Cieľ	Preveriť skutočnosti uvedené v jednotlivých podnetoch
Výstup	Správy z kontrol
Spolupráca	príslušné odbory Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 2	Kontrola stavu a vývoja dlhu Bratislavského samosprávneho kraja za III. a IV. štvrťrok 2025
Kontrolovaný subjekt	Bratislavský samosprávny kraj
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2025
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	Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri realizácii finančných operácií alebo ich častí v Bratislavskom samosprávnom kraji
Kontrolovaný subjekt	Bratislavský samosprávny kraj
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2025
Cieľ	Preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2024
Výstup	1 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 4	Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri realizácii finančných operácií alebo ich častí
Kontrolovaný subjekt	3 x organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2025
Cieľ	Preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2024
Výstup	3 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 5	Kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v roku 2024
Kontrolovaný subjekt	2 x organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja

Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2025
Cieľ	Preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v roku 2024
Výstup	2 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja
TÉMA č. 6	Kontroly dodržiavania podmienok zmlúv o poskytnutí dotácie uzatvorených v roku 2024
Kontrolovaný subjekt	5 x príjemca dotácie
Predbežný termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2025
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	5 x Správa z kontroly
Spolupráca	Odbor financií Bratislavského samosprávneho kraja