

# **MESTSKÝ KONTROLÓR HLAVNÉHO MESTA SR BRATISLAVY**

---

Materiál na rokovanie  
Mestského zastupiteľstva  
hlavného mesta SR Bratislavy  
dňa 30. januára 2020

## **Správa o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2019**

---

### **Predkladateľ:**

Ing. Marián Miškanin, PhD., v.r.  
mestský kontrolór

### **Materiál obsahuje:**

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2019

### **Zodpovedný:**

Ing. Marián Miškanin, PhD., v.r.  
mestský kontrolór

### **Spracovateľ:**

Ing. Marián Miškanin, PhD., v.r.  
Ing. Eva Cibul'ová, v.r.  
Ing. Darina Gajdošová, v.r.  
Mgr. Stanislav Halža, v.r.  
Ing. Mária Velická, v.r.  
Ing. Eva Vlčková, v.r.  
útvár mestského kontrolóra

**Január 2020**

## NÁVRH UZNESENIA

Kód uznes. 1.5.6.  
5.1.

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

### **berie na vedomie**

Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra  
hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2019

## **Dôvodová správa**

Jednou zo zákonom stanovených úloh mestského kontrolóra je predloženie Správy o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2019 (ďalej len „Správa“). Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov mestský kontrolór predkladá správu o kontrolnej činnosti mestskému zastupiteľstvu najmenej raz ročne a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku. V súlade s uvedeným predkladám Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2019.

## Správa o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2019

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2019 mestský kontrolór predkladá mestskému zastupiteľstvu v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Kontrolná činnosť mestského kontrolóra bola v roku 2019 vykonávaná na základe:

- plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2019 predloženého na rokovanie MsZ dňa 7.2.2019 a schváleného uznesením č. 46/2019,

- plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2019 predloženého na rokovanie MsZ dňa 27.06.2019 - 28.06.2019 a schváleného uznesením č. 234/2019.

V rámci predkladanej Správy sú orgány HM SR Bratislavy a verejnosť informované predovšetkým o kontrolách, ktoré prebiehali v roku 2019 (časť 2) vrátane jedenástich, ktoré boli zahájené v roku 2018. Kontroly ukončené pred prvým riadnym rokovaním MsZ v roku 2020 sú predložené na rokovanie MsZ (časť 1) v samostatnej správe o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy. V časti 3 je uvedené plnenie úloh vyplývajúcich z ustanovenia § 18f zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. a v časti 4 Správy sa nachádzajú stručné informácie o ďalších aktivitách mestského kontrolóra v roku 2019.

Mestský kontrolór predložil na deväť rokovaní MsZ v priebehu roka 2019 spolu 28 správ (z toho jednu čiastkovú) o vykonaných kontrolách:

**Magistrát hlavného mesta SR Bratislava: 13 správ** - jedna z nich čiastková

**Rozpočtové organizácie hlavného mesta SR Bratislava: 5 správ** - ZUŠ Radlinského ul., Domov jesene života, Domov seniorov Lamač, Petržalský domov seniorov a Zariadenia sociálnych služieb

**Príspevkové organizácie: 3 správy** – Mestský ústav ochrany pamiatok, Marianum – pohrebničníctvo mesta Bratislavy (2 správy)

**Akciové spoločnosti: 6 správ** – Odvoz a likvidácia odpadu, a.s., Dopravný podnik Bratislava, a.s. (2 správy), Metro Bratislava a.s., Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s. a Infra Services a.s.

**Iné organizácie: 1 správa** – Spoločnosť pre rozvoj bývania v Bratislave, n.o.

Kontrolované subjekty prijali spolu 98 opatrení. Opatrenia v počte 46 boli prijaté riaditeľom magistrátu, 24 opatrení bolo prijatých riaditeľmi rozpočtových organizácií a 4 opatrenia boli prijaté riaditeľmi príspevkových organizácií. V akciových spoločnostiach hlavného mesta bolo prijatých 17 opatrení a v iných organizáciách bolo prijatých 7 opatrení. V prípade 5 kontrol nebolo potrebné prijať opatrenia.

Vykonanými kontrolami plnenia v minulosti prijatých opatrení bolo zistené, že nebolo splnených 26 opatrení, kontrolovaných v rámci kontrol odpočtovaných v časti 2 predkladanej správy.

Kontrolóri dokumentovali v zmysle predkladanej správy spolu 26 nesplnených opatrení. Táto skutočnosť si bude vyžadovať zmenu prístupu k sledovaniu plnenia opatrení a mestský kontrolór sa im bude venovať v rámci rokovaní pravidelnej porady primátora (PPP), na ktoré je prizývaný.

## 1 Správy o výsledkoch kontrol z plánu kontrolnej činnosti na rok 2019, ukončených v roku 2020 a predložených na rokovanie MsZ 30. januára v roku 2020

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
8/2019	Kontrola v oblasti výberu poplatku za rozvoj v mestských častiach hlavného mesta SR Bratislavy z pohľadu oprávnených nárokov hlavného mesta.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia financií	Návrh správy Správa	3
17/2019	Kontrola objednávok a faktúr súvisiacich s prešetrovaním sťažností.	MARIANUM – Pohrebnictvo mesta Bratislavy	Návrh správy Správa	3

## 2 Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2019

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
8/2018	Oprava komunikácií hlavného mesta - Dodržiavanie zákona 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní - Dodržiavanie uzavretých zmlúv s dodávateľmi a postupov v zmluvách dohodnutých - Kontrola vykonaných prác uskutočnením kontrolných vrtov v rozsahu 10% z celkového počtu opravených úsekov	Hlavné mesto SR Bratislava – oddelenie verejného obstarávania a sekcia dopravy	Čiastková správa	0
21/2018	Kontrola výdavkov súvisiacich so zvolaním a realizáciou Mestských zastupiteľstiev hlavného mesta SR Bratislavy.	Hlavné mesto SR Bratislava – oddelenie vnútornej správy a oddelenie organizačné	Návrh správy Správa	4
18/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 2/2015 a kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola.	Základná umelecká škola, Radlinského 53, Bratislava	Návrh správy Správa	16
23/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 7/2015 zameranou na preskúmanie nájomných vzťahov Venglošovej futbalovej akadémie (v súčasnosti premenovaná na FC Petržalka akadémia) vo vzťahu k objektu bývalej základnej školy na ulici M.C. Sklodowskej.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia správy nehnuteľností a FC Petržalka akadémia, M.C. Sklodowskej 1, Bratislava	Návrh správy Správa	2
20/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 3/2015 a dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola.	Domov jesene života, Hanulova 7/a, Bratislava	Návrh správy Správa	1
25/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 6/2013.	Mestský ústav ochrany pamiatok, Bratislava	Návrh správy Správa	2

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 7.2.2019.

<https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/40205.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
15/2018	Námatkové, vopred neohlásené kontroly zimnej údržby a v rovnakom režime pokračovanie aj v kontrole letnej údržby.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia dopravy	Návrh správy Správa	1
26/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 15/2015.	MARIANUM – Pohrebnictvo mesta Bratislavy	Návrh správy Správa	2

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 7.3.2019.

<https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/40766.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
22/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č.5/2017 a kontrola poskytnutých dotácií z rozpočtu hlavného mesta SR za rok 2017 a 2018.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia sociálnych vecí, kultúry, školstva a športu	Návrh správy Správa	3
1/2019	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 11/2015 a dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola.	Domov seniorov Lamač, Na barine 5, Bratislava	Návrh správy Správa	5

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 28.3.2019.

<https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/41106.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
5/2018	Kontrola Všeobecne záväzného nariadenia hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady a kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v oblasti výberu daní.	Hlavné mesto SR Bratislava – oddelenie miestnych daní, poplatkov a licencií	Návrh správy Správa	23
2/2019	Kontrola plnenia opatrení a dodržiavanie všeobecne záväzných právnych a interných predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami - komplexná kontrola.	Petržalský domov seniorov, Vilová č. 19/A, Bratislava	Správa	0
5/2019	Kontrola zabezpečovania stravovania v sociálnych zariadeniach hlavného mesta SR Bratislavy po stránke procesnej a ekonomickej.	Zariadenia sociálnych služieb, zriaďovateľom ktorých je hlavné mesto SR Bratislava	Návrh správy Správa	2

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 25.4.2019.

<https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/41653.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
4/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami, na základe podnetu Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky (ďalej len NKÚ), spis. zn. Z-005108/2018/1155/KJI-176 zo dňa 18.10.2018.	Odvoz a likvidácia odpadu a.s., Ivanská cesta 22, Bratislava	Návrh správy Správa	3

Správa z kontroly bola predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa

30.5.2019. <https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/42196.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
24/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 5/2014 zameranou na kontrolu efektívnosti používania mobilných telefónov a pevných liniek zamestnancami a volenými zástupcami.	Hlavné mesto SR Bratislava - oddelenie vnútornej správy	Správa	0
19/2018	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 19/2016 a kontrola uplatňovania zákona č. 261/2011 Z.z. o poskytovaní dotácií na obstaranie náhradných bytov v znení zákona č. 134/2013 Z.z.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	2
3/2019	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 8/2017 a kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy v programe č.1 Mobilita a verejná doprava, v podprograme č. 1.2. Organizácia dopravy v oblasti cestnej pešej infraštruktúry a organizácie dopravy.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia dopravy	Návrh správy Správa	2

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 27.6.2019

- 28.6.2019. <https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/42884.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
6/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – preverenie obdržaných podnetov.	Dopravný podnik Bratislava, a.s., Olejkárska 1, Bratislava	Návrh správy Správa	1
7/2019	Kontrola bytového hospodárstva s akcentom na vymáhanie pohľadávok.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	2
10/2019	Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 16/2018 zameranou na preskúmanie nájomných vzťahov Venglošovej futbalovej akadémie (v súčasnosti premenovaná na FC Petržalka akadémia) vo vzťahu k objektu základnej školy na ulici M. C. Sklodovskej.	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	2
11/2019	Kontrola verejného obstarávania pod názvom „Obnova – pamätník SNP“.	MARIANUM – Pohrebnictvo mesta Bratislavy	Správa	0
12/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami, s akcentom na výdavky a záväzky.	Spoločnosť pre rozvoj bývania v Bratislave, n.o.	Návrh správy Správa	2

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 26.9.2019.

<https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/43578.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
9/2019	Kontrola hospodárnosti, účelnosti a účinnosti vynakladania finančných prostriedkov na reprezentačné a propagačné účely.	Hlavné mesto SR Bratislava - oddelenie vnútornej správy	Návrh správy Správa	5
14/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v procese obstarávania a využívania služobných motorových vozidiel za roky 2015, 2016, 2017 a 2018.	Dopravný podnik Bratislava, a.s., Olejkárska 1, Bratislava	Správa	0
15/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v procese obstarávania a využívania služobných motorových vozidiel za roky 2015, 2016, 2017 a 2018.	Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s., Prešovská 48, Bratislava	Návrh správy Správa	3

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa

24.10.2019. <https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/44174.pdf>

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet opatrení
8/2018	Oprava komunikácií hlavného mesta - Dodržiavanie zákona 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní - Dodržiavanie uzavretých zmlúv s dodávateľmi a postupov v zmluvách dohodnutých - Kontrola vykonaných prác uskutočnením kontrolných vrto v rozsahu 10% z celkového počtu opravených úsekov	Hlavné mesto SR Bratislava – oddelenie verejného obstarávania a sekcia dopravy	Správa	0
16/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v procese obstarávania a využívania služobných motorových vozidiel za roky 2015, 2016, 2017 a 2018.	Infra Services, a.s., Hraničná 10, Bratislava	Návrh správy Správa	5
13/2019	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti pri investičných aktivitách.	METRO Bratislava a.s., Primaciálne nám. 1, Bratislava	Návrh správy Správa	10

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa

12.12.2019. <https://zastupitelstvo.bratislava.sk/data/att/44939.pdf>

### **3 Úlohy podľa § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení**

Úlohy boli splnené nasledovne:

- správa o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra a jeho útvaru za rok 2018 bola predložená na rokovanie MsZ dňa 7.2.2018 a zobratá na vedomie uznesením č. 47/2019 zo dňa 7.2.2019,
- v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, mestský kontrolór vykonal dve kontroly na základe požiadaviek primátora,
- odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce ako súčasť Návrhu rozpočtu hlavného mesta SR pre rok 2019, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 28. 3. 2019 (uznesenie č. 110/2019 zo dňa 28.3.2019),
- odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce ako súčasť Návrhu rozpočtu hlavného mesta SR pre rok 2020, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 12.12. 2019 (uznesenie č. 351/2019 zo dňa 12.12.2019),
- stanovisko ako súčasť Návrhu záverečného účtu hlavného mesta SR za rok 2018, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 30. 5. 2019 (uznesenie č. 170/2019 zo dňa 30.5.2019),
- stanovisko mestského kontrolóra k dodržaniu zákonných podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania v roku 2019,
- Najvyšší kontrolný úrad SR doručil hlavnému mestu SR Bratislava listinu označenú ako „Postúpenie podania“ zn. Z-005108/2018/1155/KJI-176 zo dňa 18.10.2018, v zmysle ktorej informoval o zaevidovaní 2 podnetov na vykonanie kontroly verejného obstarávania „Prenájom osobných vozidiel“ v spoločnosti Odvoz a likvidácia odpadu a.s. Uvedené podnety mestský kontrolór zaradil do plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019,
- návrh plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2019 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 27.06.2019 - 28.06.2019 a schválený uznesením č. 234/2019,
- návrh plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2020 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 12.12.2019 a schválený uznesením č. 371/2019.

### **4 Iné činnosti**

- vykonávanie metodickej pomoci oddeleniam magistrátu a organizáciám zriadených hlavným mestom SR Bratislavou,
- upozorňovanie na potrebu aktualizácie interných predpisov a všeobecne záväzných právnych predpisov hlavného mesta SR Bratislavy,
- účasť na workshope „Kontrola, vec verejná“ organizovanom NKÚ v júni 2019,
- účasť na rokovaníach s členmi Metropolitnej sekcie Združenia hlavných kontrolórov miest a obcí SR k aktuálnym témam,
- účasť na konferencii „Chránené oznamovanie protiprávneho konania na pracovisku“,
- účasť na sympóziu Viedenského účtovného dvora, témou ktorého bolo „Posilnenie nezávislosti kontrolnej činnosti“ v meste Viedeň v decembri 2019,
- rokovania s poslancami, funkcionármi hlavného mesta a ďalšími vedúcimi zamestnancami,
- pravidelná účasť na poradách primátora a zasadnutiach mestskej rady,
- pravidelná účasť na zasadnutiach finančnej komisie, ako aj na rokovaní ďalších komisií MsZ.

## **5 Obsah správy**

1	Správy o výsledkoch kontrol z plánu kontrolnej činnosti na rok 2019, ukončených v roku 2020 a predložených na rokovanie MsZ 30. januára v roku 2020 .....	5
2	Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2019 .....	5
3	Úlohy podľa § 18 f zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. ....	8
4	Iné činnosti .....	8
5	Obsah správy .....	9