

MESTSKÝ KONTROLÓR HLAVNÉHO MESTA SR BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 24.02.2022

Správa o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2021

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 2021

Zodpovedný:

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

Spracovateľ:

Ing. Marián Miškanin, PhD., v.r.
Ing. Darina Gajdošová, v.r.
útvár mestského kontrolóra

Február 2022

NÁVRH UZNESENIA

Kód uznes. 1.5.6.
15.1.

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra
hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy a jeho útvaru za rok 2021

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 2021 (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 2021.

Správa o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2021

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2021 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 2021 vykonávaná na základe:

- plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2021 predloženého na rokovanie MsZ dňa 26.11.2020 a schváleného uznesením č. 660/2020,
- plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2021 predloženého na rokovanie MsZ dňa 24.06.2021 a schváleného uznesením č. 916/2021.

V rámci predkladanej Správy sú orgány HM SR Bratislavy a verejnosť informované predovšetkým o kontrolách, ktoré prebiehali v roku 2021 (časť 2) vrátane šiestich, ktoré boli zahájené v roku 2020 a predložené na prerokovanie do MsZ v roku 2021. Kontroly ukončené pred prvým riadnym rokovaním MsZ v roku 2022 sú predložené na rokovanie MsZ v samostatnej správe o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy. V časti 3 Správy je prehľad o neukončených kontrolách a v časti 4 je informácia o nezahájenej kontrole z dôvodu chýbajúceho predmetu kontroly. V časti 5 je uvedené plnenie úloh vyplývajúcich z ustanovenia § 18f zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. a v časti 6 Správy sa nachádzajú stručné informácie o ďalších aktivitách mestského kontrolóra v roku 2021.

Mestský kontrolór predložil na osem rokovaní MsZ v priebehu roka 2021 spolu 15 správ o vykonaných kontrolách, ktoré boli vykonané v nasledovných subjektoch:

Magistrát hlavného mesta SR Bratislava: 10 kontrol

Rozpočtové organizácie hlavného mesta SR Bratislava: žiadna kontrola

Príspevkové organizácie: Zoologická záhrada Bratislava – 2 kontroly a MARIANUM – 1 kontrola,

Obchodné spoločnosti: 1 kontrola - BIONERGY a.s., 1 kontrola - Bratislavská spoločnosť pre správu majetku, s.r.o. (KSP, s.r.o.)

Kontrolované subjekty prijali na základe odporúčanií spolu 130 opatrení. Opatrenia v počte 62 boli prijaté riaditeľom magistrátu, 61 opatrení bolo prijatých riaditeľmi príspevkových organizácií. V akciovej spoločnosti boli prijaté 2 opatrenia a v BSSM bolo potrebné prijať 5 opatrení.

K 31.12.2021 bol stav plnenia opatrení nasledovný:

	Splnené	Čiastočne splnené	Nesplnené	Spolu
Magistrát HMBA	9	8	28	45
Príspevkové organizácie	50	8	3	61
Obchodné spoločnosti	4	3	0	7

V roku 2021 mestský kontrolór spolu so zamestnancami útvaru mestského kontrolóra vykonal celkovo 81 kontrol mobilných odberových miest – antigénové testovanie v Bratislave v spolupráci s Ministerstvom zdravotníctva SR, na základe uznesenia mestského zastupiteľstva hl.m.SR Bratislavy č. 741/2021 bod B.

1 Správy o výsledkoch kontrol z plánu kontrolnej činnosti na rok 2021, ukončených v decembri 2021 a v januári 2022 a predložených na rokovanie MsZ dňa 24. februára 2022

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet Odporúčaní
7/2021	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami z Fondu na podporu telesnej kultúry a grantového Podprogramu č.4 na podporu investícií do športovej infraštruktúry v hlavnom meste SR Bratislave	Hlavné mesto SR Bratislava – Oddelenie školstva, športu a mládeže	Návrh správy Správa	27
12/2021	Kontrola plnenia Dohody o urovaní všetkých a vzájomných nárokov, práv a pohľadávok súvisiacich s investičným projektom „RIVERSIDE CITY Bratislava“ zo dňa 18.12.2015	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	6

2 Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2021

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet Odporúčaní
12/2020	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami	MARIANUM – Pohrebníctvo mesta Bratislavy	Návrh správy Správa	25
16/2020	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola	BIONERGY a.s.	Návrh správy Správa	2
21/2020	Kontrola nakladania s majetkom hlavného mesta – prenájom pozemku o celkovej výmere 5 040 m ² v k.ú. Petržalka	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	2

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 18.2.2021.
[51340.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
13/2020	Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami vynaloženými na externé služby pri vykonávaní činností v právnych veciach a veciach verejného obstarávania	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia právnych služieb	Návrh správy Správa	10
1/2021	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami - komplexná kontrola	BSSM, s.r.o (KSP, s.r.o.)	Návrh správy Správa	5
uzn.č. 741/2021	Kontroly mobilných odberových miest na diagnostiku ochorenia COVID-19 v spolupráci s Ministerstvom zdravotníctva Slovenskej republiky – 81 kontrol	Mobilné odberové miesta v hlavnom meste SR Bratislavy		

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 25.3.2021.
[54648.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
18/2020	Kontrola podielových cenných papierov a podielov v dcérskych účtovných jednotkách, v spoločnostiach s podstatným vplyvom a v iných spoločnostiach	Hlavné mesto SR Bratislava – Útvar správy mestských podnikov	Návrh správy Správa	5

Správa z kontroly bola predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 29.4.2021.
[55959.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
15/2020	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov pri realizácii projektu Modernizácia električkových tratí Dúbravsko-karlovej radiály	Hlavné mesto SR Bratislava – oddelenie stratégií a projektov	Návrh správy Správa	7
4/2021	Kontrola nakladania s majetkom Hlavného mesta SR Bratislavy v budove tržnice na Trnavskom mýte, Šancová 112, Bratislava s príslušenstvom, zapísanej na LV č. 1226, parc. reg. „C“ č. 10403/1	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia správy nehnuteľností a MČ Bratislava – Nové Mesto	Návrh správy Správa	4

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 27.5.2021.
[56502.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
2/2021	Kontrola dodržiavania zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia financií	Návrh správy Správa	2

Správa z kontroly bola predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 24.6.2021. [57132.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
6/2021	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s majetkom obce z pohľadu ich využívania a prenájmov, dodržiavanie zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	5
8/2021	Kontrola podnetov týkajúcich sa Zoologickej záhrady Bratislava došlých na Útvar mestského kontrolóra v roku 2021	Zoologická záhrada Bratislava	Návrh správy Správa	3
3/2021	Kontrola všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami	Zoologická záhrada Bratislava	Návrh správy Správa	33

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 23.9.2021.
[57945.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
9/2021	Kontrola nakladania s majetkom hlavného mesta SR Bratislavy zvereným do správy mestským časťami Bratislavy v zmysle Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia správy nehnuteľností a mestské časti	Návrh správy Správa	5
5/2021	Kontrola hospodárnosti a efektívnosti pri realizácii letnej údržby zelene a komunikácií	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia životného prostredia a sekcia dopravy + komunálny podnik	Návrh správy Správa	10

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 21.10.2021.
[58567.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
10/2021	Kontrola nakladania s majetkom hlavného mesta SR Bratislavy, budovy - rodinné domy, zvereným do správy mestským časťami Bratislavy v zmysle Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy	Hlavné mesto SR Bratislava – sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	12

Správa z kontroly bola predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 16.12.2021. [59784.pdf \(bratislava.sk\)](#)

3 Neukončené - prebiehajúce kontroly z roku 2021

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Ukončenie kontroly	MsZ 2022
11/2021	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami	Metropolitný inštitút Bratislava	Marec 2022	31.3.2022

4 Nezahájené kontroly v roku 2021

Kontrola realizácie Dodatku č. 07 83 0166 04 06 k Zmluve o nájme č. 07 83 0166 04 00:

– cieľom kontroly bolo vykonať kontrolu realizácie Dodatku č. 07 83 0166 04 06 k Zmluve o nájme č. 07 83 0166 04 00 zameranej na odkontrolovanie vynaložených investícií nájomcom na generálnu opravu šikmého rýchlodyžahy. Mestský kontrolór ani po niekoľkých dopytoch nedostal od SSN informáciu, že daná investícia bola realizovaná a z tohto dôvodu nemohla byť kontrola zahájená. Z uvedených dôvodov, uvedenú kontrolu vyradujeme z plánu kontrol.

5 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 2020 bola predložená na rokovanie MsZ dňa 18.2.2021 a zobrať na vedomie uznesením č. 742/2021 zo dňa 18.02.2021,
- v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, mestský kontrolór vykonal jednu kontrolu na základe požiadavky primátora - Kontrolu nakladania s majetkom hlavného mesta SR Bratislavy v budove tržnice na Trnavskom mýte, Šancová 112 s príslušenstvom zap. na liste vl. č. 1226, parc. Reg. C č.10403/1 v subjektoch hlavné mesto SR Bratislava a mestská časť Bratislava Nové Mesto,
- na základe uznesenia MsZ č. 1018/2021 zo dňa 21.10.2021 mestský kontrolór vykonal kontrolu plnenia Dohody o urovnaní všetkých vzájomných nárokov, práv a pohľadávok súvisiacich s investičným projektom „River side Bratislava“ z 18.12.2015 v subjekte hlavné mesto SR Bratislava,
- na základe uznesenia č. 741/2021 bod B boli vykonané kontroly mobilných odberových miest na diagnostiku ochorenia COVID-19 v spolupráci s Ministerstvom zdravotníctva Slovenskej republiky,
- Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta ako súčasť Návrhu rozpočtu hlavného mesta SR pre rok 2022, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 16.12.2021 (uznesenie č. 1066/2021 zo dňa 16.12.2021),
- Stanovisko ako súčasť Návrhu záverečného účtu hlavného mesta SR za rok 2020, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 24.06.2021 (uznesenie č. 870/2021 zo dňa 24.06.2021),
- Stanovisko mestského kontrolóra k dodržaniu zákonných podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania v roku 2021,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2021 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 24.06.2021 a schválený uznesením č. 916/2021,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2022 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 18.11.2021 a schválený uznesením č. 1038/2021,

- V hodnotenom období boli na ÚMK celkovo 8 zamestnanci. V súlade s určeným plánom vzdelávania zamestnanci absolvovali v roku 2021 celkom 2 vzdelávacie podujatia.

6 Iné činnosti

- upozorňovanie na potrebu aktualizácie interných predpisov hlavného mesta SR Bratislavy (napr. Smernica o verejnom obstarávaní),
- upozorňovanie na potrebu aktualizácie všeobecne záväzných právnych predpisov hlavného mesta SR Bratislavy (napr. VZN č.1/2006 o nájme bytov, VZN č. 18/2011 o zásadách hospodárenia s majetkom mesta, VZN č. 16/2012 o poskytovaní dotácií),
- upozorňovanie vedenia mesta na porušovanie zákonov a interných predpisov,
- vykonávanie konzultačnej a metodickej pomoci oddeleniam magistrátu a organizáciám zriadených hlavným mestom SR Bratislavou,
- 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 podľa potreby,
- výkon funkcie Etického kancelára (do 31.3.2021),
- výkon funkcie zodpovednej osoby podľa zákona o ochrane protispoločenskej činnosti,
- rokovania s predsedníctvom Združenia hlavných kontrolórov miest a obcí SR k aktuálnym témam.

7 Obsah správy

1	Správy o výsledkoch kontrol z plánu kontrolnej činnosti na rok 2021, ukončených v decembri 2021 a v januári 2022 a predložených na rokovanie MsZ dňa 24. februára 2022.....	5
2	Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2021	5
3	Neukončené - prebiehajúce kontroly z roku 2021	7
4	Nezahájené kontroly v roku 2021.....	7
5	Úlohy podľa § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení	7
6	Iné činnosti	8
7	Obsah správy	9