



MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 16.02.2023

Číslo záznamu: MAG 37074/2023
Spisový znak: UL1
Skartačná lehota: A10

Správa
o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2022

Predkladateľ:

JUDr. Jana Bezáková, v.r.
mestská kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy a jeho útvaru za rok 2022

Zodpovedný:

JUDr. Jana Bezáková, v.r.
mestská kontrolórka

Spracovateľ:

JUDr. Jana Bezáková, v.r.
Ing. Darina Gajdošová, v.r.

Február 2023

NÁVRH UZNESENIA

Kód uznes. 1.5.6.
15.1.

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

b e r i e n a v e d o m i e

Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra
hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy a jeho útvaru za rok 2022

Dôvodová správa

Správu o kontrolnej činnosti mestského kontrolóra a jeho útvaru za rok 2022 predkladá mestská kontrolórka hlavného mesta SR Bratislavy podľa §18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. mestskému zastupiteľstvu, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Kontrolná činnosť v roku 2022 bola vykonaná na základe:

plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2022 predloženého na rokovanie MsZ dňa 23.06.2022, schváleného uznesením č. 1334/2022 a plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na I. polrok 2023 predloženého na rokovanie MsZ dňa 15.12.2022, schváleného uznesením č. 47/2022.

Správa o kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru za rok 2022

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2022 mestská kontrolórka 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 (vo funkcii do 30.06.2022)** a **mestskej kontrolórky (vo funkcii od 01.11.2022)** bola v roku 2022 vykonávaná na základe:

- plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2022 predloženého na rokovanie MsZ dňa 18.11.2021 a schváleného uznesením č. 1038/2021,
- plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2022 predloženého na rokovanie MsZ dňa 23.06.2022 a schváleného uznesením č. 1334/2022.

V rámci predkladanej Správy sú orgány HM SR Bratislavy a verejnosť informované predovšetkým o kontrolách, ktoré prebiehali v roku 2022 (časť 2) vrátane troch, ktoré boli zahájené v roku 2021 a predložené na prerokovanie do MsZ v roku 2022. Kontroly ukončené pred prvým riadnym rokovaním MsZ v roku 2023 sú predložené na rokovanie MsZ v samostatnej správe o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy. V časti 3 Správy je informácia o neukončenej kontrole METRO Bratislava a.s. a v časti 4 je informácia o kontrolách presunutých do plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023. 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 a mestskej kontrolórky v roku 2022.

Mestský kontrolór predložil na päť rokovaní MsZ v priebehu roka 2022 spolu 10 správ o vykonaných kontrolách a mestská kontrolórka 4 správy o vykonaných kontrolách na dvoch MsZ, ktoré boli vykonané v nasledovných subjektoch:

Magistrát hlavného mesta SR Bratislava: 7 kontrol

Rozpočtové organizácie hlavného mesta SR Bratislava: Základné umelecké školy – 1 kontrola a Zariadenia sociálnych služieb – 1 kontrola.

Príspevkové organizácie: Metropolitný inštitút Bratislavy, Múzeum mesta Bratislavy, Generálny investor Bratislavy a Zoologická záhrada – po jednej kontrole a príspevkové organizácie, v ktorých bola vykonaná kontrola plnenia opatrení – 1 kontrola.

Obchodné a iné spoločnosti: nebola vykonaná kontrola.

Kontrolované subjekty prijali na základe odporúčaní spolu 118 opatrení. Opatrenia v počte 63 boli prijaté riaditeľom magistrátu, 4 opatrenia riaditeľmi rozpočtových organizácií a 51 opatrení bolo prijatých riaditeľmi príspevkových organizácií.

K 31.12.2022 bol stav plnenia opatrení nasledovný:

	Splnené	Čiastočne splnené	Nesplnené	Spolu
Magistrát HMBA	39	0	24	63
Rozpočtové organizácie	4	0	0	4
Príspevkové organizácie	19	5	27	51

1 Správy o výsledkoch kontrol z plánu kontrolnej činnosti na rok 2021, ukončených v decembri 2022 a predložených na rokovanie MsZ dňa 16. februára 2023

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet Odporúčaní
11/2022	Kontrola splnenia opatrení z kontroly č. 6/2019 vykonanej v Dopravnom podniku Bratislava, a.s.	Dopravný podnik Bratislava, a.s.	Návrh správy Správa	1
12/2022	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri vymáhaní pohľadávok za daň z nehnuteľností právnických osôb	Hlavné mesto SR Bratislava – Oddelenie miestnych daní, poplatkov a licencií	Návrh správy Správa	4

2 Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2022

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet Odporúčaní
07/2021	Kontrola dotácií poskytnutých z Fondu na podporu telesnej kultúry a grantového Podprogramu č. 4 na podporu investícií do športovej infraštruktúry v hlavnom meste SR Bratislava	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

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 24.02.2022.
[60499.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
5/2022	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy pri zamestnávaní cudzích štátnych príslušníkov Magistrátom hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy	Hlavné mesto SR Bratislava – Oddelenie ľudských zdrojov	Návrh správy Správa	2
8/2022	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy pri zamestnávaní pani Júlie Hanuliakovej ako riaditeľky príspevkovej organizácie Zoologická záhrada Bratislava	Zoologická záhrada Bratislava	Návrh správy Správa	0

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 31.03.2022.
[61087.pdf \(bratislava.sk\)](#) [61334.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
1/2022	Kontrola dodržiavania efektívnosti a plnenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy pri hospodárení mestskej príspevkovej organizácie Múzeum mesta Bratislavy za obdobie 01.01.2021 – 31.12.2021	Múzeum mesta Bratislavy	Návrh správy Správa	25
11/2021	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami	Metropolitný inštitút Bratislavy,	Návrh správy Správa	8

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 28.04.2022.
[61787.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
2/2022	Kontrola hospodárenia v mestskej príspevkovej organizácii Generálny investor Bratislavy	Generálny investor Bratislavy	Návrh správy Správa	3
4/2022	Kontrola bežných a kapitálových výdavkov z rozpočtu mesta - prvok 3.1.7.	Hlavné mesto SR Bratislava OZ Sloboda zvierat	Návrh správy Správa	9

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 26.05.2022.

[62340.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
6/2022	Rozpočtové organizácie hlavného mesta – kontrola splnených opatrení z kontrol vykonaných v Základných umeleckých školách v rokoch 2019 - 2020	Základné umelecké školy (Háľkova, Istrijská a Panenská ul.)	Správy	0
7/2022	Príspevkové organizácie – kontrola splnených opatrení z kontrol vykonaných v príspevkových organizáciách v rokoch 2019 - 2020	GIB, GMB, MIB, MLB, MMB, MARIANUM	Návrh správ Správy	15

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 23.06.2022.

[63253.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
3/2022	Kontrola hospodárnosti a efektívnosti pri projektoch financovaných z rozpočtu mesta	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia financií	Návrh správy Správa	16
13/2022	Kontrola dodržiavania VZN č. 2/2014 o úhradách za poskytovanie sociálnych služieb	Zariadenia sociálnych služieb hlavného mesta SR Bratislavy	Návrh správy Správa	4
15/2022	Kontrola prijímania, evidovania a vybavovania sťažností a petícií	Hlavné mesto SR Bratislava – Oddelenie vzťahov s verejnosťou	Návrh správy Správa	3

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 29.11.2022.

[64489.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
10/2022	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s majetkom obce zvereným do správy mestským časťami hl.m.SR Bratislavy	Hlavné mesto SR Bratislava - – sekcia správy nehnuteľností a vybrané mestské časti	Správy	0

Správa z kontroly bola predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 15.12.2022.

[64928.pdf \(bratislava.sk\)](#)

3 Neukončené - prebiehajúce kontroly z roku 2022

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Ukončenie kontroly	MsZ 2023
16/2022	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami	METRO Bratislava, a.s.	Marec 2023	Apríl 2023

Správa z kontroly bude predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy najneskôr dňa 27.04.2023. Kontrola je vykonávaná na základe požiadavky primátora hl. m. SR Bratislavy v súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení zo dňa 25.11.2022.

4 Presunuté kontroly z roku 2022 do plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Ukončenie kontroly	MsZ 2023
9/2022	Kontrola poskytnutých dotácií a grantov kontrolovaným subjektom	Nadácia mesta Bratislavy	Máj 2023	Jún 2023
14/2022	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v prevádzke ZEVO	Odvoz a likvidácia odpadu, a.s.	Máj 2023	Jún 2023

Z objektívnych príčin personálnych zmien na ÚMK súvisiacich s ukončením funkcie mestského kontrolóra k 30.06.2022 došlo k nedokončeniu resp. k nenáležitému odovzdaniu spracovania vyššie uvedených kontrol. Z tohto dôvodu boli tieto kontroly rozhodnutím novejestskej kontrolórky osvojené a následne schválené uznesením MsZ dňa 15.12.2022 do Plánu kontrolnej činnosti Útvary mestského kontrolóra Hl. m. SR Bratislavy na I. polrok 2023.

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 2021 bola predložená na rokovanie MsZ dňa 24.02.2022 a zobrať na vedomie uznesením č. 1131/2022 zo dňa 24.02.2022,
- v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, mestský kontrolór vykonal kontrolu na základe požiadavky primátora zo dňa 29.03.2022 - Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy pri zamestnávaní pani Júlie Hanuliakovej ako riaditeľky príspevkovej organizácie Zoologická záhrada Bratislava za obdobie 01.01.2021 – 31.01.2022,
- na základe uznesenia č. 1087/2021 zo dňa 16.12.2021 mestský kontrolór vykonal kontrolu dodržiavania efektívnosti a plnenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy pri hospodárení mestskej príspevkovej organizácie Múzeum mesta Bratislavy,
- na základe uznesenia č. 1123/2022 zo dňa 24.02.2022 bola vykonaná kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy pri zamestnávaní cudzích štátnych príslušníkov Magistrátom hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy za obdobie 01.01.2021 – 31.01.2022,
- Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta ako súčasť Návrhu rozpočtu hlavného mesta SR pre rok 2023 nebolo predložené vzhľadom na nespracovanie samotného Návrhu rozpočtu pre rok 2023 a vstup hl. m. SR Bratislavy od 01.01.2023 do rozpočtového provizória.
- Stanovisko ako súčasť Návrhu záverečného účtu hlavného mesta SR za rok 2021, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 26.05.2022 (uznesenie č. 1235/2022 zo dňa 26.05.2022),
- Stanovisko mestského kontrolóra zo dňa 08.04.2022 k dodržaniu zákonných podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania v roku 2022,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2022 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 23.06.2022 a schválený uznesením č. 1334/2022,

- Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na I. polrok 2023 bol predložený na rokovaní MsZ dňa 15.12.2022 a schválený uznesením č. 47/2022,
- v hodnotenom období bolo na ÚMK ku koncu roka 2022 celkovo 3,5 zamestnanca. V mesiacoch september a október 2022 ukončili pracovný pomer 4 zamestnanci. V súlade s určeným plánom vzdelávania zamestnanci absolvovali v roku 2022 celkom 3 vzdelávacie podujatia.

6 Iné činnosti

- upozorňovanie na potrebu aktualizácie interných predpisov hlavného mesta SR Bratislavy,
- upozorňovanie vedenia mesta na porušovanie zákonov a interných predpisov,
- vykonávanie konzultačnej a metodologickej 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 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 2022 a predložených na rokovanie MsZ dňa 16. februára 2023	5
2	Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2022	5
3	Neukončené - prebiehajúce kontroly z roku 2022	6
4	Presunuté kontroly z roku 2022 do plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023	7
5	Úlohy podľa § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení	7
6	Iné činnosti	8
7	Obsah správy	9