



MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 29.06.2023

Číslo záznamu: MAG 413912/2023
Spisový znak: UK1
Skartačná lehota: A10

**Návrh
plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru na
II. polrok 2023**

Predkladateľ:

JUDr. Jana Bezáková, v.r.
mestská kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru na II. polrok 2023

Zodpovedný:

JUDr. Jana Bezáková, v.r.
mestská kontrolórka

Spracovateľ:

JUDr. Jana Bezáková, v.r.
mestská kontrolórka

Kód uznes. 1.5.6.
15.1.

NÁVRH UZNESENIA

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy a jej útvaru na II. polrok 2023

Dôvodová správa

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov mestská kontrolórka hlavného mesta SR Bratislavy predkladá na schválenie mestskému zastupiteľstvu hlavného mesta SR Bratislavy nasledujúci „Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru na II. polrok 2023“.

Vykonávaná kontrolná činnosť bude podliehať zákonu č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Plán tematických kontrol bude plnený priebežne podľa stanoveného a schváleného harmonogramu kontrolnej činnosti.

Kontrolovanými subjektmi a miestom vykonávania finančných kontrol bude Galéria mesta Bratislavy, Magistrát hl. m. SR Bratislavy a Komunálny podnik Bratislavy, Magistrát hl. m. SR Bratislavy.

Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru na II. polrok 2023 bol zverejnený obvyklým spôsobom tak, aby bol prístupný verejnosti 15 dní pred jeho prerokovaním v mestskom zastupiteľstve hlavného mesta SR Bratislavy:

Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky Hl. m. SR Bratislavy a jej útvaru na II. polrok 2023

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023.

Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním mestským zastupiteľstvom hl. m. SR. Bratislavy.

Útvar mestskej kontrolórky bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa §18d, §18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, primerane podľa §8 ods. 2 zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe a §§20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

A. Kontrolná činnosť

A.1 Hlavné kontroly

A.1.1. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v príspevkovej organizácii Galérii mesta Bratislavy

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami

Typ kontroly: komplexná kontrola

Kontrolovaný subjekt: **Galéria mesta Bratislavy**

Kontrolované obdobie: 01.01.2022 – do ukončenia výkonu kontroly

A.1.2. Kontrola nakladania s majetkom hl. m. Slovenskej republiky Bratislavy zvereným do správy mestských častí Bratislavy v zmysle Štatútu hl. m. Slovenskej republiky Bratislavy

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania účelu zvereného majetku hl. m. SR Bratislavy mestským častiam Bratislavy v zmysle Štatútu hl. m. SR Bratislavy

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: **Magistrát hl. m. SR Bratislavy**

Kontrolované obdobie: roky 2023, 2022, 2021, 2020, 2019

A.1.3. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s majetkom obce v zmysle zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Zameranie kontroly: kontrola prevodov nehnuteľného majetku v zmysle novely zákona č. 137/2023 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a ktorým sa dopĺňa zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: **Magistrát hl. m. SR Bratislavy**

Kontrolované obdobie: 01.01.2023 – 31.12.2023

A.1.4. Kontrola zákonnosti a efektívnosti transformácie Komunálneho podniku mesta Bratislava na príspevkovú organizáciu

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania zákonnosti a efektívnosti pri dodržaní právnych predpisov súvisiacich s transformáciou Komunálneho podniku na príspevkovú organizáciu hlavného mesta SR Bratislavy

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: Komunálny podnik Bratislavy, Magistrát hl. m. SR Bratislavy

Kontrolované obdobie: 01.09.2019 – 31.12.2022

A.2. Ostatné kontroly

A.2.1. Kontroly vykonávané v zmysle §18f ods. 1 písm. h.) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, ak vec neznesie odklad.

A.2.2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu a na základe poznatkov, o ktorých sa mestská kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

B. Príprava, tvorba koncepčných a metodických materiálov a iné činnosti

B.1. Vypracovanie stanoviska k Návrhu rozpočtu hl.m.SR Bratislavy na rok 2024 a obdobie 2025-2026 pred jeho schválením, prípadne k iným materiálom mesta pred ich schválením mestským zastupiteľstvom hl.m.SR Bratislavy.

B.2. Vybavovanie podnetov prijatých v zmysle zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

JUDr. Jana Bezáková, v.r.

mestská kontrolórka