



MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 29.02.2024

Číslo záznamu: MAG 97441/2024
Spisový znak: UK1
Skartačná lehota: A10

Správa o kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru za rok 2023

Predkladateľ:

JUDr. Jana Bezáková
mestská kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Správu o kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru za rok 2023

Zodpovedný:

JUDr. Jana Bezáková
mestská kontrolórka

Spracovateľ:

JUDr. Jana Bezáková
mestská kontrolórka

Ing. Darina Gajdošová
Útvar mestskej kontrolórky

Február 2024

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 mestskej kontrolórky
hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy a jej útvaru za rok 2023

Dôvodová správa

Správu o kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky a jej útvaru za rok 2023 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 2023 bola vykonaná na základe:

plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na I. polrok 2023 predloženého na rokovanie MsZ dňa 15.12.2022, schváleného uznesením č. 47/2022 a plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na II. polrok 2023, predloženého na rokovanie MsZ dňa 29. júna 2023 a schváleného uznesením č. 263/2023.

Správa o kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru za rok 2023

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2023 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 mestskej kontrolórky bola v roku 2023 vykonávaná na základe:

- plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na I. polrok 2023 predloženého na rokovanie MsZ dňa 15.12.2022 a schváleného uznesením č. 47/2022,
- plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na II. polrok 2023 predloženého na rokovanie MsZ dňa 29.06.2023 a schváleného uznesením č. 263/2023.

V rámci predkladanej Správy sú orgány HM SR Bratislavy a verejnosť informované predovšetkým o kontrolách, ktoré prebiehali v roku 2023 (**časť 2**) vrátane troch, ktoré boli zahájené v roku 2022 a predložené na prerokovanie do MsZ v roku 2023. Kontrola ukončená pred prvým riadnym rokovaním MsZ v roku 2024 je predložená na rokovanie MsZ v samostatnej správe o výsledku kontroly vykonanej útvarom mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy. V **časti 3** Správy je informácia o neukončených kontrolách. V **časti 4** je uvedené plnenie úloh vyplývajúcich z ustanovenia § 18f zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. a v **časti 5** Správy sa nachádzajú stručné informácie o ďalších aktivitách mestskej kontrolórky v roku 2023.

Mestská kontrolórka predložila na päť rokovaní MsZ v priebehu roka 2023 spolu 9 správ o vykonaných kontrolách, ktoré boli vykonané v nasledovných subjektoch:

Magistrát hlavného mesta SR Bratislava: 4 kontroly

Rozpočtové organizácie hlavného mesta SR Bratislava: nebola vykonaná v roku 2023 kontrola

Príspevkové organizácie: Múzeum mesta Bratislavy

Obchodné spoločnosti a iné organizácie/ právnické osoby: Dopravný podnik Bratislava, a.s., METRO Bratislava, a.s., Odvoz a likvidácia odpadu, a.s., Nadácia mesta Bratislavy

Kontrolované subjekty prijali na základe odporúčaní spolu 68 opatrení. Opatrenia v počte 34 boli prijaté riaditeľom magistrátu, 3 opatrenia boli prijaté riaditeľkou príspevkovej organizácie s posunom na realizáciu do 31.03.2024 a 31 opatrení bolo prijatých riaditeľmi obchodných spoločností a iných organizácií/právnických osôb.

K 31.12.2023 bol stav plnenia opatrení nasledovný:

	Splnené	Čiastočne splnené	Nesplnené	Spolu
Magistrát HMBA	12	0	22	34
Príspevková organizácia - MMB	0	0	3	3
Obchodné a iné spoločnosti	24	5	2	31

Nesplnené opatrenia sú z dôvodu termínu dodania správy o splnení opatrení, ktorým je rok 2024, v jednom prípade kontrolovaný subjekt požiadal o posun termínu a v jednom prípade realizácia plnenia opatrení vyžaduje dlhší čas.

1 Správa o výsledkoch kontroly z plánu kontrolnej činnosti na rok 2023, ukončenej vo februári 2024 a predloženej na rokovanie MsZ dňa 29. februára 2024

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet Odporúčaní
5/2023	Kontrola bežných a kapitálových výdavkov z rozpočtu na rok 2022 v podprograme 7.3	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia digitalizácie	Návrh správy Správa	15

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

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 16.02.2023.
[65752.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
16/2022	Kontrola – kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v obchodnej spoločnosti METRO Bratislava, a.s.	METRO Bratislava, a.s.	Návrh správy Správa	11
2/2023	Kontrola hospodárenia a kontrola poskytnutých dotácií a grantov kontrolovaným subjektom	Nadácia mesta Bratislavy	Návrh správy Správa	19

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 27.04.2023.
[67165.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
1/2023	Kontrola zákazky na poskytnutie služby na predmet „Zabezpečenie softvéru bridgeParkSys pre implementáciu parkovacej politiky a súvisiace služby“	Hlavné mesto SR Bratislava – Oddelenie verejného obstarávania	Návrh správy Správa	10
3/2023	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v prevádzke ZEVO – Zariadenie na energetické využitie odpadu	Odvoz a likvidácia odpadu a.s.	Správa	0

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 29.06.2023.
[68495.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
4/2023	Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 11/2020	Hlavné mesto SR Bratislava – Sekcia sociálnych vecí	Návrh správy Správa	11
6/2023	Kontrola v oblasti reštaurovania zbierkových predmetov	Múzeum mesta Bratislavy	Návrh správy Správa	3

Správy z kontrol boli predložené a prerokované na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 04.10.2023.
[69317.pdf \(bratislava.sk\)](#)

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly	Počet odporúčaní
7/2023	Kontrola nakladania s majetkom hl. m. SR Bratislavy zvereným do správy mestských častí Bratislavy v zmysle štatútu hl. m. SR Bratislavy	Hlavné mesto SR Bratislava - sekcia správy nehnuteľností	Návrh správy Správa	9

Správa z kontroly bola predložená a prerokovaná na zasadnutí MsZ hl. m. SR Bratislavy dňa 23.11.2023.
[70283.pdf \(bratislava.sk\)](#)

3 Neukončené - prebiehajúce kontroly z roku 2023

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Ukončenie kontroly	MsZ 2024
8/2023	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v príspevkovej organizácii Galérii mesta Bratislavy	Galéria mesta Bratislavy	Marec 2024	Apríl 2024
9/2023	Kontrola zákonnosti a efektívnosti transformácie Komunálneho podniku mesta Bratislava na príspevkovú organizáciu	Komunálny podnik Bratislava, Magistrát hl. m. SR Bratislavy	Apríl 2024	Máj 2024
10/2023	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	Hlavné mesto SR Bratislava - sekcia správy nehnuteľností	Marec 2024	Apríl 2024

4 Úlohy podľa § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Úlohy boli splnené nasledovne:

- správa o kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky a útvaru za rok 2022 bola predložená na rokovanie MsZ dňa 16.02.2023 a zobratá na vedomie uznesením č. 80/2023 zo dňa 16.02.2023,
- v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, mestská kontrolórka vykonala kontrolu na základe požiadavky primátora zo dňa 25.11.2022 - Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v obchodnej spoločnosti **METRO Bratislava a.s.**, Primaciálne nám. 1, 811 01 Bratislava. Správa z kontroly bola predložená na prerokovanie do MsZ hl. m. SR Bratislavy konaného dňa 27.04.2023, (link na správu z kontroly [67165.pdf \(bratislava.sk\)](#)),
- Úrad pre verejné obstarávanie doručil hlavnému mestu SR Bratislava podnet na vykonanie kontroly pod č. 7521- 6000/2022-OD/1 zo dňa 15.07.2022: Kontrola zákazky na poskytnutie služby na predmet „Zabezpečenie softvéru bridgeParkSys pre implementáciu parkovacej politiky a súvisiace služby“. Kontrola bola zaradená do plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky a jej útvaru na I. polrok 2023. Správa z kontroly bola predložená na prerokovanie do MsZ hl. m. SR Bratislavy konaného dňa 29.06.2023, (link na správu z kontroly [68495.pdf \(bratislava.sk\)](#)),

- v zmysle znenia textu bodu A.2.2 v pláne kontrolnej činnosti na 1. polrok 2023 bola do plánu doplnená kontrola v oblasti reštaurovania zbierkových predmetov. Správa z kontroly bola predložená na prerokovanie do MsZ hl. m. SR Bratislavy konaného dňa 04.10.2023, (link na správu z kontroly [69317.pdf \(bratislava.sk\)](#)),
- Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta ako súčasť Návrhu rozpočtu hlavného mesta SR pre rok 2024 bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 14.12.2023 (uznesenie č. 398/2023 zo dňa 14.12.2023),
- Stanovisko ako súčasť Návrhu záverečného účtu hlavného mesta SR za rok 2022, bolo predložené na rokovanie MsZ dňa 29.06.2023 (uznesenie č. 224/2023 zo dňa 29.06.2023),
- Mestská kontrolórka vypracovala tri stanoviská k dodržaniu zákonných podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania v roku 2023,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na II. polrok 2023 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 29.06.2023 a schválený uznesením č. 263/2023,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky na I. polrok 2024 bol predložený na rokovanie MsZ dňa 14.12.2023 a schválený uznesením č. 415/2023,
- v hodnotenom období bolo na ÚMK ku koncu roka 2023 celkovo 5,5 zamestnanca. V súlade s určeným plánom vzdelávania zamestnanci absolvovali v roku 2023 celkom 11 vzdelávacích podujatí.

5 Iné činnosti

- upozorňovanie na potrebu aktualizácie interných predpisov hlavného mesta SR Bratislavy,
- 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 Komisie finančnej stratégie a Komisie pre správu a podnikanie s majetkom mesta, ako aj na rokovaní ďalších komisií MsZ podľa potreby,
- výkon funkcie zodpovednej osoby podľa zákona o ochrane protispoločenskej činnosti a príprava Smernice o oznamovaní protispoločenskej činnosti po novele zákona č. 54/2019 Z.z. v podmienkach Hlavného mesta SR Bratislavy,
- rokovania s predsedníctvom Združenia hlavných kontrolórov miest a obcí SR a Asociácie kontrolórov územnej samosprávy k aktuálnym témam.

Obsah správy

1	Správa o výsledkoch kontroly z plánu kontrolnej činnosti na rok 2023, ukončenej vo februári 2024 a predloženej na rokovanie MsZ dňa 29. februára 2024	5
2	Správy o výsledkoch kontrol ukončených a predložených na rokovanie MsZ v roku 2023	5
3	Neukončené - prebiehajúce kontroly z roku 2023	6
4	Úlohy podľa § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení	6
5	Iné činnosti	7