

Materiál na rokovanie orgánu:

Mestské zastupiteľstvo hlavného mesta SR Bratislavy (2022 - 2026)

ktoré sa koná dňa: 11.12.2025

Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru na I. polrok 2026

Predkladateľ:

JUDr. Jana Bezáková, mestská kontrolórka

Zodpovedný:

JUDr. Jana Bezáková, mestská kontrolórka

Spracovateľ:

JUDr. Jana Bezáková, 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 I. polrok 2026

NÁVRH UZNESENIA

Mestské zastupiteľstvo hlavného mesta SR Bratislavy po prerokovaní materiálu

schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy a jej útvaru na I. polrok 2026.

Dôvodová správa

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona SNR č. 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 I. polrok 2026“.

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

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

Kontrolovanými subjektmi a miestom vykonávania finančných kontrol bude Magistrát hl. m. SR Bratislavy a Odvoz a likvidácia odpadu, a. s..

Návrh plánu kontrolnej činnosti mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy a jej útvaru na I. polrok 2026 bol zverejnený obvyklým spôsobom (dňa 25.11.2025) tak, aby bol prístupný verejnosti 15 dní pred jeho prerokovaním v mestskom zastupiteľstve hlavného mesta SR Bratislavy:

Plán kontrolnej činnosti Útvary mestskej kontrolórky Hl. m. SR Bratislavy

na I. polrok 2026

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2026.

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 SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a §§ 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolná činnosť

A.1 Hlavné kontroly

A.1.1. Kontrola dodržiavania zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov pri kontrole podlimitnej zákazky na poskytnutie služby na predmet „Spoluorganizovanie konferencií pre bratislavských učiteľov“.

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov pri preskúmaní úkonov v súvislosti so zadávaním podlimitnej zákazky na poskytnutie služby na predmet „Spoluorganizovanie konferencií pre bratislavských učiteľov“ na základe podaného podnetu.

Typ kontroly: tematická kontrola

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

Kontrolované obdobie: rok 2025 – do ukončenia kontroly

A.1.2. Kontrola dodržiavania povinnosti výkonu základnej finančnej kontroly podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pri realizácii projektu „Revitalizácia vnútrobloku Poľská-Justičná“ na základe podaného podnetu.

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov pri dodržiavaní povinnosti vykonávania základnej finančnej kontroly podľa zákona č. 357/2015 Z. z. pri realizácii projektu „Revitalizácia vnútrobloku Poľská-Justičná“.

Typ kontroly: tematická kontrola

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

Kontrolované obdobie: rok 2021 – do ukončenia kontroly

A.1.3. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy.

Zameranie kontroly: kontrola dodržania stavu plnenia prijatých uznesení.

Typ kontroly: tematická kontrola

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

Kontrolované obdobie: rok 2025 - do ukončenia kontroly

A.1.4. Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 5/2021.

Zameranie kontroly: kontrola splnenia opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č.5/2021 so zameraním na hospodárnosť a efektívnosť pri realizácii letnej údržby zelene a komunikácií.

Typ kontroly: tematická kontrola

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

Kontrolované obdobie: od roku 2022 - do ukončenia kontroly

A.1.5. Kontrola spôsobu výberu a použitia poplatku za odpad a drobný stavebný odpad za obdobie kalendárneho roku 2024.

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov pri výbere a použití poplatku za odpad a drobný stavebný odpad na území hl. m. SR Bratislavy.

Typ kontroly: komplexná kontrola

Kontrolované subjekty: **Magistrát hl. m. SR Bratislavy, Odvoz a likvidácia odpadu, a. s.**

Kontrolované obdobie: rok 2024 - do ukončenia kontroly

A.1.6. Kontrola efektívnosti, účelnosti, účinnosti, zákonnosti a hospodárnosti pri prechode z klapkovej ústredne na cloudové riešenie - ústredňu 3CX.

Zameranie kontroly: kontrola efektívnosti, účelnosti, účinnosti, zákonnosti a hospodárnosti pri prechode z klapkovej ústredne na cloudové riešenie systému 3CX.

Typ kontroly: tematická kontrola

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

Kontrolované obdobie: rok 2024 - do ukončenia kontroly

A.1.7. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti pri hospodárení s kapitálovými výdavkami v programe č. 6 „Sociálna pomoc a sociálne služby“.

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

Typ kontroly: tematická kontrola

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

Kontrolované obdobie: rok 2024 - do ukončenia kontroly

A.2. Ostatné kontroly

- A.2.1. Kontroly vykonávané v zmysle §18f ods. 1 písm. h.) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, 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.

Príprava, tvorba koncepčných a metodických materiálov a iné činnosti

- B.1. Vypracovanie stanoviska k Návrhu záverečného účtu hl.m.SR Bratislavy za rok 2025, 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