

MIESTNY KONTROLÓR MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA – KARLOVA VES

predkladá na schválenie

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1.polrok 2026

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako aj v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude miestny kontrolór v 1.polroku 2026 vykonávať najmä nasledovné činnosti:

Východiská pre stanovenie priorít výkonu kontroly v 1.polroku 2026:

- 1) analýza aktuálnych požiadaviek vyplývajúca z operatívnej činnosti mestskej časti
- 2) analýza výsledkov hospodárenia Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves
- 3) následné finančné kontroly na základe úloh upravených ďalšími prepismi:
 - a) zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
 - b) zákonom č.369/190 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18 f ods. 1 písm. c) – vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu k rozpočtu za rok 2025 Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves
 - c) zákonom NR SR č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach
 - d) zákonom č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

1. Výkon priebežnej administratívnej finančnej kontroly :

- 1.1.** Priebežná kontrola správnosti financovania, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov rozpočtu Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves, dodržiavanie zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a súvisiacich predpisov.
- 1.2.** Kontrola pokladne, kontrola vykonávania finančnej kontroly v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z v podmienkach Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves.
- 1.3.** Priebežná kontrola plnenia príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves v roku 2026.
- 1.4.** Miestny kontrolór je oprávnený vykonať akúkoľvek kontrolu miestneho úradu, Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves, alebo ktorejkoľvek ňou zriadenej organizácie ak usúdi na základe operatívnej kontrolnej činnosti alebo iných poznatkov, že je potrebné predmetnú kontrolu vykonať.
- 1.5.** Dokončiť kontrolu zmluvného vzťahu s dodávateľom ekonomického software TRIMEL, používaného v podmienkach Mestskej časti Bratislava – Karlova Ves, najmä z hľadiska platnosti licencie k verejnému obstarávaniu atď.
- 1.6.** Kontrola realizačného projektu rekonštrukcie Alexandra Dubčeka, či všetky fakturované práce, tovary a služby boli dodané. Hĺbkový audit zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti, efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom pri dodržiavaní majetkových práv obce, celého projektu rekonštrukcie Základnej školy Alexandra Dubčeka.

- 1.7. Kontrola verejného obstarávania na objekt Základná škola Karloveská. Hĺbková obnova, ak bude verejné obstarávanie realizované.
- 1.8. Dokončiť kontrolu postupu mestskej časti Karlova Ves vo vzťahu k ochrane osobných údajov a súladu výberu manipulačného poplatku vo výške 39 eur s legislatívou Slovenskej republiky v súvislosti s prevádzkovaním systému Rezidentské parkovanie v zónach 1, 2, 3 aj s ulicami, na ktorých tieto zóny sú.
- 1.9. Dokončiť kontrolu výberu poplatku za rozvoj ako súčasť celomestskej kontroly organizovanej mestskou kontrolórkou. Časový rozsah kontrolovaných rokov upresnený v súčinnosti s ostatnými kontrolórmí mestských častí a mestskou kontrolórkou.

2. Výkon pravidelnej kontroly:

Kontrola vybavovania sťažností a petícií – v zmysle zákona NR SR č.9/2010 Z.z. o sťažnostiach a zákona SNR č.85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších prepisov

B. METODICKÁ ČINNOSŤ

3. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

- 3.1. **Vypracovanie odborného stanoviska/iných podkladov k záverečnému účtu za rok 2025** – v zmysle zákona č.369/190 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších prepisov,

C. OSTATNÁ ČINNOSŤ

4. Výkon ostatnej činnosti:

- 4.1. Aktívna súčinnosť pri riešení sťažností, podnetov a petícií občanov.
- 4.2. Aktívna účasť na občianskej poradni pre obyvateľov mestskej časti v gescii zástupcu starostu.
- 4.3. Spolupráca pri tvorbe koncepčných a metodických materiálov, vnútorných noriem a všeobecne záväzných predpisov.

V Bratislave, 18. novembra 2025

JUDr. Mgr. Miloslav Hrádek, LL.M.
miestny kontrolór