

Mestská časť Bratislava-Petržalka

P R A V I D L Á

**kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti
Bratislava-Petržalka**

*So zapracovaním novely zákona č. 39/2022 Z. z., ktorou sa menil zákon
č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
v znení neskorších predpisov*

Bratislava-Petržalka 2022

PRAVIDLÁ

kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka v súlade s ustanovením § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a dodatkov schvaľuje na zabezpečenie kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka tieto pravidlá kontrolnej činnosti.

Čl. 1

Základné ustanovenia

- (1) Pravidlá kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka (ďalej len „Pravidlá“) upravujú základné zásady, ciele a spôsob kontroly vykonávanej podľa pravidiel ustanovených v osobitnom predpise (*zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov*) a kontrolu dodržiavania zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s verejnými prostriedkami v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka (ďalej len „mestská časť“).
- (2) Tieto pravidlá kontrolnej činnosti sa nevzťahujú na vykonávanie základnej finančnej kontroly, administratívnej finančnej kontroly a finančnej kontroly na mieste (v zmysle § 7 - § 9 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov).

Čl. 2

Obsah a zameranie kontrolnej činnosti

- (1) Kontrolnou činnosťou sa rozumie súhrn činností, ktorými sa v súlade so zákonom (*zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov*) overuje dodržiavanie:
 - a) všeobecne záväzných právnych predpisov,
 - b) hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri nakladaní s verejnými financiami,
 - c) dostupnosti, správnosti a úplnosti informácií o vykonávaných finančných operáciách a iných povinností zo strany mestskej časti (*napríklad zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov, zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov*),
 - d) splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku.
- (2) Kontrolou vykonávanou miestnym kontrolórom sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania

sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi (*ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v znení neskorších predpisov, zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov*).

Čl. 3 **Oprávnená osoba**

Oprávnenou osobou sa rozumie miestny kontrolór a poverení zamestnanci z útvaru miestneho kontrolóra, ako aj poverené prizvané osoby pre výkon kontroly, ktoré postupujú pri vykonávaní kontroly podľa ustanovení týchto Pravidiel.

Čl. 4 **Povinná osoba**

Povinnou osobou sa v podmienkach mestskej časti rozumie najmä orgán verejnej správy (miestny úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie, právnické osoby s majetkovou účasťou mestskej časti), právnické osoby a fyzické osoby, ktorým boli z rozpočtu mestskej časti poskytnuté účelové dotácie, návratné, či nenávratné finančné prostriedky v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami (*podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov*) alebo iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom mestskej časti alebo ktorým bol majetok mestskej časti prenechaný na užívanie.

Čl. 5 **Miestny kontrolór**

- (1) Funkciu hlavného kontrolóra v podmienkach samosprávy mestskej časti vykonáva miestny kontrolór.
- (2) Miestny kontrolór mestskej časti vykonáva kontrolnú činnosť zameranú na kontrolu zákonnosti, účinnosti hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mestskej časti ako aj s majetkom, ktorý mestská časť užíva podľa osobitných predpisov (*zákon č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov, zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších zmien a dodatkov*), kontrolu príjmov, výdavkov a finančných operácií mestskej časti, kontrolu vybavovania sťažností (*zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších zmien a dodatkov*) a petícií (*zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších zmien a predpisov*), ako aj kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mestskej časti, kontrolu plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva, kontrolu dodržiavania interných predpisov mestskej časti a kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi (*napr. ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v znení neskorších predpisov, zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov*),

zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a dodatkov).

- (3) Miestny kontrolór pri výkone kontroly postupuje podľa základných pravidiel finančnej kontroly ustanovených osobitným predpisom (§ 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).
- (4) Kontrolná činnosť podľa Čl. 2 Pravidiel sa nevzťahuje na konanie, v ktorom o právach, právom chránených záujmoch alebo povinnostiach právnických osôb alebo fyzických osôb rozhoduje mestská časť v správnom konaní a pri prenesenom výkone štátnej správy (zákon č. 416/2001 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a na vyššie územné celky v znení neskorších predpisov a zákon č. 71/1967 Zb. o správnom konaní v znení neskorších predpisov).
- (5) V zmysle osobitného predpisu (ustanovenia § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov) miestny kontrolór:
 - a) sa zúčastňuje na zasadnutiach miestneho zastupiteľstva a miestnej rady s hlasom poradným; môže sa zúčastňovať aj na zasadnutiach komisií zriadených miestnym zastupiteľstvom,
 - b) je oprávnený nahliadať do dokladov, ako aj do iných dokumentov v rozsahu kontrolnej činnosti,
 - c) je povinný na požiadanie bezodkladne sprístupniť výsledky kontrol poslancom miestneho zastupiteľstva alebo starostovi,
 - d) vykonáva kontrolu podľa osobitného predpisu (v rozsahu ustanovenia § 18d ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov),
 - e) predkladá miestnemu zastupiteľstvu raz za 6 mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v miestnom zastupiteľstve zverejnený spôsobom v mestskej časti obvyklým,
 - f) vypracováva odborné stanoviska k návrhu rozpočtu mestskej časti a k návrhu záverečného účtu mestskej časti pred jeho schválením v miestnom zastupiteľstve,
 - g) predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo miestnemu zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí,
 - h) predkladá miestnemu zastupiteľstvu raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do šesťdesiat dní po uplynutí kalendárneho roku,
 - i) spolupracuje so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými mestskej časti zo štátneho rozpočtu alebo z fondov Európskej únie,
 - j) vybavuje sťažnosti v prípade, ak tak ustanovuje štatút obce,
 - k) je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiadá miestne zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad,
 - l) plní ďalšie úlohy ustanovené osobitným predpisom (v zmysle Čl. 5 ods. 2 Pravidiel).

Čl. 6

Útvar miestneho kontrolóra

- (1) Miestny kontrolór v rámci mestskej časti riadi a zodpovedá za činnosť útvaru miestneho kontrolóra mestskej časti, ktorý zabezpečuje odborné, administratívne a organizačné práce súvisiace s plnením úloh miestneho kontrolóra.

- (2) Útvar miestneho kontrolóra tvoria odborní zamestnanci, ktorí plnia úlohy uložené im miestnym kontrolórom. Zamestnanci útvaru miestneho kontrolóra zodpovedajú za svoju činnosť miestnemu kontrolórovi.
- (3) Útvar miestneho kontrolóra sa vo svojej kontrolnej činnosti v zmysle poverenia zameriava ďalej na:
 - a) kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných normatívnych aktov vydaných v pôsobnosti mestskej časti a uznesení miestneho zastupiteľstva,
 - b) kontroly záväzkových vzťahov uzatvorených mestskom časťou s fyzickými osobami a právnickými osobami,
 - c) kontroly nakladania s majetkom mestskej časti pri vykonávaní správcovských funkcií fyzických osôb a právnických osôb (tieto kontroly sú zamerané najmä na dodržiavanie účelu a ekonomických podmienok a efektívnosť spravovania majetku).
- 2) Útvar miestneho kontrolóra je povinný na požiadanie bezodkladne sprístupniť výsledky kontrol poslancom miestneho zastupiteľstva alebo starostovi mestskej časti.

Čl. 7

Oprávnenia a povinnosti osôb vykonávajúcich kontrolu

- (1) Osoby vykonávajúce kontrolu sú oprávnené:
 - a) vyžadovať a odoberať od povinnej osoby alebo od osoby, ktorá je vo vzťahu k finančnej operácii alebo jej časti dodávateľom výkonov, tovarov, prác alebo služieb, alebo akejkoľvek inej osoby, ktorá má informácie, doklady alebo iné podklady, ktoré sú potrebné na výkon kontroly, v určenej lehote a rozsahu originály alebo úradne osvedčené kópie dokladov, písomnosti, záznamy dát na pamäťových médiách prostriedkov výpočtovej techniky, ich výpisov, výstupov, vyjadrenia, informácie, dokumenty a iné podklady súvisiace s kontrolou, vyhotovovať si ich kópie a nakladať s nimi,
 - b) vyžadovať od povinnej osoby alebo od tretej osoby súčinnosť v rozsahu kontroly,
 - c) vyžadovať od povinnej osoby predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v lehote určenej oprávnenou osobou; ak oprávnená osoba odôvodnene predpokladá vzhľadom na závažnosť nedostatkov, že prijaté opatrenia nie sú účinné, vyžadovať prepracovanie písomného zoznamu prijatých opatrení a predloženie prepracovaného písomného zoznamu prijatých opatrení v lehote určenej oprávnenou osobou,
 - d) vstupovať do objektu, zariadenia, prevádzky, dopravného prostriedku, na pozemok povinnej osoby alebo tretej osoby alebo vstupovať do obydľia, ak sa používa aj na podnikanie alebo na vykonávanie inej hospodárskej činnosti,
 - e) vyžadovať od povinnej osoby splnenie prijatých opatrení v lehote určenej oprávnenou osobou,
 - f) vyžadovať od povinnej osoby predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení po uplynutí lehoty podľa písmena e),
 - g) overiť splnenie prijatých opatrení.
- (2) Oprávnené osoby sú pri výkone kontroly povinné:
 - a) vopred, najneskôr pri vstupe oznámiť povinnej osobe alebo tretej osobe termín začatia a cieľ výkonu kontroly, preukázať sa poverením na vykonanie kontroly

- a umožniť na základe požiadavky povinnej osoby nahliadnuť do preukazu totožnosti alebo služobného preukazu,
- b) potvrdiť povinnej osobe alebo tretej osobe odobratie poskytnutých originálov alebo úradne osvedčených kópií dokladov, písomností, záznamov dát na pamäťových médiách prostriedkov výpočtovej techniky, ich výpisov, výstupov, vyjadrení, informácií, dokumentov a iných podkladov súvisiacich s kontrolou a zabezpečiť ich riadnu ochranu pred stratou, zničením, poškodením a zneužitím (tieto veci oprávnená osoba vráti bezodkladne tomu, od koho sa vyžiadali, ak nie sú potrebné na konanie podľa Trestného poriadku alebo na iné konanie podľa osobitných predpisov),
 - c) oboznámiť povinnú osobu s návrhom čiastkovej správy alebo s návrhom správy jeho doručením, ak boli zistené nedostatky a poučiť povinnú osobu o možnosti podať písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedeným v návrhu čiastkovej správy alebo v návrhu správy v lehote najmenej 5 pracovných dní odo dňa doručenia návrhu čiastkovej správy alebo návrhu správy, ak sa oprávnená osoba nedohodne s povinnou osobou inak,
 - d) preveriť opodstatnenosť námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedeným v návrhu čiastkovej správy alebo v návrhu správy a zohľadniť opodstatnené námietky v čiastkovej správe alebo v správe a neopodstatnenosť námietok spolu s odôvodnením neopodstatnenosti oznámiť povinnej osobe v čiastkovej správe alebo v správe,
 - e) zaslať čiastkovú správu alebo správu povinnej osobe,
 - f) oznámiť podozrenie zo spáchania trestného činu, priestupku alebo zo spáchania iného správneho deliktu orgánom na to príslušným, pričom tieto podozrenia sa v prípadoch hodných osobitného zreteľa v návrhu čiastkovej správy, návrhu správy, čiastkovej správe alebo v správe neuvádzajú,
 - g) zachovávať mlčanlivosť o skutočnostiach, o ktorých sa dozvedeli pri výkone kontroly (*§ 27 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, § 8 ods. 1 písm. c) zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov, zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov*).

Čl. 8

Výstup z kontroly v prípade zistenia nedostatkov

- (1) O výsledku kontroly vypracuje oprávnená osoba v prípade zistenia nedostatkov návrh správy.
- (2) Návrh správy obsahuje najmä:
 - a) označenie oprávnenej osoby,
 - b) mená, priezviská a podpisy zamestnancov oprávnenej osoby a prizvanej osoby, ktorí vykonali kontrolu; podpis týchto osôb sa v prípadoch hodných osobitného zreteľa nevyžaduje, ak je návrh správy z vykonanej kontroly podpísaný aspoň jedným zamestnancom oprávnenej osoby,
 - c) označenie povinnej osoby,
 - d) cieľ kontroly,
 - e) opis zistených nedostatkov spolu s ich odôvodnením a pri porušení osobitných predpisov alebo medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná,

a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú finančné prostriedky zo zahraničia, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené spolu s návrhmi odporúčaní na nápravu zistených nedostatkov spolu s ich odôvodnením a na odstránenie príčin ich vzniku,

- f) zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky,
 - g) dátum vyhotovenia návrhu správy,
 - h) lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení,
 - i) lehotu na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení,
 - j) lehotu na splnenie prijatých opatrení.
- (3) V prípade potreby a charakteru kontroly vypracuje oprávnená osoba návrh čiastkovej správy. Návrh čiastkovej správy o kontrole obsahuje náležitosti podľa Čl. 8 ods. 2 Pravidiel.
- (4) Po doručení návrhu správy povinnej osobe a po uplynutí lehoty na podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení a spôsobu vysporiadania sa s týmito námietkami vypracuje oprávnená osoba správu, ktorá musí obsahovať najmä:
- a) označenie oprávnenej osoby,
 - b) mená, priezviská a podpisy zamestnancov oprávnenej osoby a prizvanej osoby, ktorí vykonali kontrolu; podpis týchto osôb sa v prípadoch hodných osobitného zreteľa nevyžaduje, ak je návrh správy z vykonanej kontroly podpísaný aspoň jedným zamestnancom oprávnenej osoby,
 - c) označenie povinnej osoby,
 - d) cieľ kontroly,
 - e) dátum doručenia návrhu správy na oboznámenie povinnej osobe,
 - f) informáciu o tom, či povinná osoba podala námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení a spôsob vysporiadania sa s týmito námietkami,
 - g) opis zistených nedostatkov spolu s ich odôvodnením a pri porušení osobitných predpisov alebo medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná, a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú finančné prostriedky zo zahraničia, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené spolu s odporúčaniami navrhnutými na nápravu zistených nedostatkov spolu s ich odôvodnením a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením opodstatnenosti podaných námietok,
 - h) zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky,
 - i) lehotu na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení,
 - j) lehotu na splnenie prijatých opatrení a
 - k) dátum vyhotovenia správy.
- (5) Ak výstupom z kontroly bol návrh čiastkovej správy, oprávnená osoba z návrhu čiastkovej správy spracuje čiastkovú správu o kontrole, s náležitosťami podľa Čl. 8 ods. 4 Pravidiel. Kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Čl. 9

Výstup z kontroly v prípade nezistenia nedostatkov

- (1) výsledku kontroly vypracuje oprávnená osoba v prípade nezistenia nedostatkov správu.
- (2) Správa o výsledku kontroly obsahuje najmä:
 - a) označenie oprávnenej osoby,
 - b) mená, priezviská a podpisy zamestnancov oprávnenej osoby a prizvanej osoby, ktorí vykonali kontrolu; podpis týchto osôb sa v prípadoch hodných osobitného zreteľa nevyžaduje, ak je návrh správy z vykonanej kontroly podpísaný aspoň jedným zamestnancom oprávnenej osoby,
 - c) označenie povinnej osoby,
 - d) cieľ kontroly,
 - e) dátum vyhotovenia správy.
- (3) V prípade potreby a charakteru kontroly oprávnená osoba spracuje čiastkovú správu. Čiastková správa o kontrole obsahuje náležitosti podľa Čl. 9 ods. 2 Pravidiel. Kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Čl. 10

Oprávnenia a povinnosti povinných osôb

- (1) Povinná osoba je oprávnená:
 - a) vyžadovať od oprávnenej osoby potvrdenie o odobratí poskytnutých originálov alebo úradne osvedčených kópií dokladov, písomností, záznamov dát na pamäťových médiách prostriedkov výpočtovej techniky, ich výpisov, výstupov, vyjadrení, informácií, dokumentov a iných podkladov súvisiacich s kontrolou,
 - b) podať v lehote podľa Čl. 7 ods. 2 písm. c) Pravidiel písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení, uvedeným v návrhu čiastkovej správy alebo v návrhu správy; ak povinná osoba k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedeným v návrhu čiastkovej správy alebo v návrhu správy nepredloží námietky lehote podľa Čl. 7 ods. 2 písm. c) Pravidiel, považujú sa zistené nedostatky, navrhnuté odporúčania, lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a lehota na splnenie prijatých opatrení za akceptované,
 - c) vyžadovať od oprávnenej osoby zaslanie čiastkovej správy alebo správy,
 - d) vyžadovať od oprávnenej osoby preukázanie sa písomným poverením na vykonanie kontroly a vyžadovať nahliadnutie do preukazu totožnosti alebo služobného preukazu.
- (2) Povinná osoba je povinná pri výkone kontroly:
 - a) vytvoriť podmienky na vykonanie kontroly a zdržať sa konania, ktoré by mohlo ohroziť jej začatie a riadny priebeh,
 - b) oboznámiť pri začatí kontroly oprávnenú osobu s bezpečnostnými predpismi, ktoré sa vzťahujú na priestory, v ktorých sa vykonáva kontrola,
 - c) umožniť oprávnenej osobe vstup do objektu, zariadenia, prevádzky, dopravného prostriedku, na pozemok alebo vstup do obydlia, ak sa používa aj na podnikanie alebo na vykonávanie inej hospodárskej činnosti,

- d) predložiť oprávnenej osobe alebo prizvanej osobe na vyžiadanie výsledky kontrol alebo auditov vykonaných inými orgánmi a povinnou osobou, ktoré súvisia s kontrolou,
- e) predložiť v lehote a rozsahu určených oprávnenou osobou vyžiadané originály alebo úradne osvedčené kópie dokladov, písomností, záznamov dát na pamäťových médiách prostriedkov výpočtovej techniky, ich výpisov, výstupy, vyjadrenia, informácie, dokumenty a iné podklady súvisiace s kontrolou a vydať jej na vyžiadanie písomné potvrdenie o ich úplnosti a umožniť oprávnenej osobe alebo prizvanej osobe vyhotovovať si kópie týchto podkladov,
- f) poskytnúť súčinnosť oprávnenej osobe,
- g) prijať opatrenia na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v čiastkovej správe alebo v správe a predložiť oprávnenej osobe písomný zoznam prijatých opatrení v lehote určenej oprávnenou osobou,
- h) prepracovať a predložiť v lehote určenej oprávnenou osobou písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v čiastkovej správe alebo správe, ak oprávnená osoba vyžadovala ich prepracovanie a predloženie písomného zoznamu prepracovaných opatrení,
- i) splniť prijaté opatrenia v lehote určenej oprávnenou osobou,
- j) predložiť na výzvu oprávnenej osoby dokumentáciu preukazujúcu splnenie prijatých opatrení.

Čl. 11

Záverečné ustanovenia

- (1) Ostatné práva a povinnosti neupravené týmito Pravidlami sa riadia príslušnými ustanoveniami osobitných predpisov (*§ 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, zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov*).
- (2) Týmito Pravidlami nie je dotknutá kontrola plnenia úloh vymedzených osobitným predpisom (*zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov*) v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka, ktorú vykonávajú:
 - a) miestne zastupiteľstvo mestskej časti,
 - b) poslanci miestneho zastupiteľstva na základe a v rozsahu poverenia miestnym zastupiteľstvom,
 - c) starosta mestskej časti.
- (3) Pravidlá kontrolnej činnosti sú platné odo dňa účinnosti uznesenia miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka, ktorým boli pravidlá kontrolnej činnosti schválené.
- (4) Pravidlá kontrolnej činnosti rušia Zásady kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Petržalka schválené uznesením miestneho zastupiteľstva č. 56 zo dňa 26. marca 2019.