

**Mesto Nitra - útvar hlavného kontrolóra**

V Nitre, 18.1.2012

Číslo materiálu: **428/2012**

**Mestskému zastupiteľstvu  
v Nitre**

K bodu:

**Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2011**

**Predkladá:**

Ing. František Halmo  
hlavný kontrolór

**Spracovala:**

Margita Havránková  
referentka kontroly

**Napísala:**

Margita Havránková  
referentka kontroly

**Prizvat':**

—

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Nitre

**p r e r o r o k o v a l o**

správu o kontrolnej činnosti  
hlavného kontrolóra mesta  
za rok 2011

**berie správu na vedomie.**

.....  
Ing. František Halmo, v.r.

## Mesto Nitra – hlavný kontrolór

### **S p r á v a o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2011**

Správu o kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór mesta mestskému zastupiteľstvu v súlade so zák.č. 369/1990 Z.z. v znení neskorších zmien, § 18f, ods. 1, písm. e). Správa sa predkladá najmenej raz ročne a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra bola v roku 2011 vykonávaná v rozsahu stanovenom § 18 d) cit. zákona a spočívala v kontrole zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mesta, ako aj s majetkom, ktorý mesto užíva podľa osobitných predpisov, kontrole príjmov, výdavkov a finančných operácií mesta, kontrole vybavovania sťažností a petícií, kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrole plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrole dodržiavania interných predpisov mesta a kontrole plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Pri vykonávaní kontrolnej činnosti bolo postupované v zmysle zák. č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov, zák.č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov, zák. č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Kontroly zamerané na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov v oblasti školského stravovania a dodržiavania kvality podávaných jedál v zariadeniach školského stravovania v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Nitry boli vykonávané v súlade so zákonom č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve, vyhláškou č. 330/2009 Z.z. o zariadeniach školského stravovania, internou smernicou Mesta Nitry č. 1/2010 o kontrole kvality podávaných jedál v školských jedálňach a ďalšími predpismi upravujúcimi túto oblasť.

Kontroly boli polročne schvaľované mestským zastupiteľstvom v pláne kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra. Okrem plánovaných kontrol boli na základe požiadaviek orgánov mesta vykonané aj mimoriadne kontroly.

O výsledku kontrol boli spracované správy, po prerokovaní v prípade zistených nedostatkov boli v každom prípade prijaté opatrenia na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou.

Prehľad kontrol vykonaných útvarom hlavného kontrolóra v r. 2011:

<b>Kontroly – obdobie</b>	<b>I. polrok</b>	<b>II. polrok</b>	<b>Rok 2011</b>
Kontroly vykonané podľa plánu kontrolnej činnosti	10	12	<b>22</b>
Kontroly mimoriadne	5	0	<b>5</b>
Kontroly v zariadeniach školského stravovania	14	15	<b>29</b>
<b>Kontroly spolu</b>	<b>29</b>	<b>27</b>	<b>56</b>

V nasledovnej tabuľke je uvedený prehľad všetkých kontrol a ich výsledkov vykonaných v roku 2011 aj s vyznačením kontrolovaného subjektu:

Číslo kontroly	Predmet kontroly, kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly
1/2011	Následná finančná kontrola zameraná na príjmovú položku rozpočtu mesta daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté 4 opatrenia
2/2011	Kontrola dodržiavania VZN č. 23/2008 o prevádzkovom poriadku pohrebísk v meste Nitra Mestské služby Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté 3 opatrenia
3/2011	Kontrola kvality podávaných jedál v ZŠS (10 MŠ, 4 ZŠ) MŠ Platanova, Hospodárska, Dolnočermánska, Štefánikova, Golianova, Ľ. Okánika, Belopotockého, Okružná, Čajkovského, Benkova ZŠ Cabajská, Benkova, Krčméryho, Tulipánová	nedostatky zistené a opatrenia uložené v 4 MŠ 3 ZŠ
4/2011 mimoriadna	Následná finančná kontrola zameraná na obstaranie a financovanie dodávky nástenného kalendára Nitra 2011 Mestský úrad Nitra	kontrolou neboli zistené nedostatky
5/2011	Kontrola dodržiavania smernice č. 9/2007 o používaní služobných motorových vozidiel Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté 4 opatrenia
6/2011	Následná finančná kontrola zameraná na tvorbu a použitie peňažných fondov mesta Mestský úrad Nitra	kontrolou neboli zistené nedostatky
7/2011 mimoriadna	Následná finančná kontrola zameraná na správnosť vyúčtovania dotácií Hokejového klubu HC Nitra Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijaté jedno opatrenie
8/2011	Následná finančná kontrola – vymáhanie pohľadávok po lehote splatnosti Službyt Nitra s.r.o.	kontrolou neboli zistené nedostatky
9/2011	Následná finančná kontrola vyúčtovania akcie Vianočné trhy 2010 Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatku zisteného kontrolou bolo prijaté jedno opatrenie
10/2011	Následná finančná kontrola inventarizácie majetku v spoločnosti s majetkovou účasťou mesta, dodržiavanie postupu pri vyradovaní majetku po inventarizácii Nitrianske komunálne služby	bez zistených nedostatkov

11/2011 mimoriadna	Následná finančná kontrola - dodržiavanie VZN č. 1/2001 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta so zameraním na šport – Tenisový areál Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté dve opatrenia
12/2011	Následná finančná kontrola správnosti vyúčtovania dotácií z rozpočtu mesta so zameraním na záchranu a obnovu národných kultúrnych pamiatok a pamätihodností Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté dve opatrenia
13/2011	Následná finančná kontrola zameraná na hospodárnosť, účelnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov poskytnutých mestom Nitra Súkromná základná umelecká škola, Piaristická č. 2	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijatých 10 opatrení
14/2011 mimoriadna	Kontrola postupu pri povoľovaní vyhradených parkovacích miest pre fyzické a právnické osoby Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté dve opatrenia
15/2011 mimoriadna	Následná finančná kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v stredisku Tenisový areál Správa športových a rekreačných zariadení	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijaté jedno opatrenie
16/2011	Kontrola úplnosti a pravdivosti predložených žiadostí na pridelenie obecných nájomných bytov postavených s podporou štátu Službyt s.r.o. Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijaté jedno opatrenie
17/2011	NFK – kontrola príjmovej položky rozpočtu mesta, položka 210 – príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku Mestský úrad Nitra	bez zistených nedostatkov
18/2011	Následná finančná kontrola Základná škola na Topoľovej ul.	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté 4 opatrenia
19/2011	Kontrola kvality podávaných jedál v ZŠS (4 ZŠ a 11 MŠ) MŠ Platanová 3, Za Humnami (2x), Piaristická 2x, Alexyho, Rázusova, Golianova, Mostná, T.Vansovej, Bazovského ZŠ s MŠ Novozámocká, ZŠ Škultétyho, Topoľová, Beethovenova	nedostatky zistené a opatrenia uložené v 4 MŠ 2 ZŠ

20/2011	Kontrola postupov riešenia neoprávneného parkovania vrakov a nepojazdných áut na území mesta v zmysle VZN č. 4/2009 a parkovaní na území mesta Nitry	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté tri opatrenia
21/2011	Následná finančná kontrola Základná škola na Krčméryho ul.	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijatých 6 opatrení
22/2011	Následná finančná kontrola výdavkovej položky rozpočtu mesta 637 – služby Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijaté jedno opatrenie
23/2011	Následná finančná kontrola zameraná na výdavkovú položku rozpočtu mesta – 713 nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia Mestský úrad Nitra	bez zistených nedostatkov
24/2011	Následná finančná kontrola zameraná na spôsob obstarania tovarov, služieb a prác a účelnosť ich použitia Správa športových a rekreačných zariadení	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté 4 opatrenia
25/2011	Kontrola dodržiavania VZN č. 18/2008 o umiestňovaní tlačených reklamných prostriedkov Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou bolo prijaté jedno opatrenie
26/2011	Následná finančná kontrola dotácií poskytnutých pre FC Nitra Mestský úrad Nitra	na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou boli prijaté 4 opatrenia
27/2011	Následná finančná kontrola nájomov nebytových priestorov a účelnosť použitia získaných finančných prostriedkov na rekonštrukcie Službyt s.r.o. Nitra	bez zistených nedostatkov

Ďalšie kontroly boli vykonané ako kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami. Kontroly plnenia prijatých opatrení boli vykonávané zamestnancami útvaru hlavného kontrolóra v súčinnosti so subjektom, ktorý opatrenia prijal. O stave v plnení opatrení boli informované orgány mesta.

