



MESTO NITRA

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

Predkladateľ:	Ing. Darina Keselyová hlavný kontrolór mesta Nitry
Číslo materiálu:	1480 /2014
Názov materiálu:	Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014
Spracovateľ:	Ing. Darina Keselyová, hlavný kontrolór
Napísala:	Margita Havránková, referent kontrolór
Prizvať:	--
Dátum rokovania MZ:	26.6.2014
Dátum vyhotovenia:	12. 6.2014

Návrh na uznesenie:	Mestské zastupiteľstvo v Nitre p r e r o k o v a l o návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014 s c h v a ľ u j e plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2014 podľa predloženého návrhu.
----------------------------	--

Podpis predkladateľa:	Ing. Darina Keselyová, v.r.
------------------------------	------------------------------------

Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

N á v r h

plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014

Ustanovenie § 18 f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ukladá hlavnému kontrolórovi predložiť raz za šesť mesiacov mestskému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým.

V súlade s citovaným ustanovením predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014.

Činnosť hlavného kontrolóra a útvaru hlavného kontrolóra (ďalej len ÚHK) v plánovanom období bude spočívať

- v kontrolnej činnosti
- v mimokontrolnej činnosti.

1. Plán kontrolnej činnosti

Plánovaný rozsah kontrolnej činnosti bude zameraný hlavne na kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mesta.

Kontrolná činnosť bude realizovaná v súlade s príslušnými ustanoveniami nižšie uvedených všeobecne záväzných právnych predpisov:

- zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- všeobecne záväzných nariadení a smerníc mesta a interných predpisov kontrolovaného subjektu.

Pri zostavovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014 sa prednostne vychádzalo z predložených návrhov poslancov mestského zastupiteľstva v Nitre, podnetov odborných útvarov mestského úradu, ako aj z periodicity kontrolných akcií.

Štruktúra návrhu na vykonanie kontrol v II. polroku 2014 je nasledovná:

- jedna kontrola na Mestskom úrade Nitra,
- jedna kontrola v príspevkovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
- jedna kontrola v obchodnej spoločnosti založenej mestom,
- dve kontroly v základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
- dve kontroly v súkromných základných umeleckých školách
- dve kontroly u neverejných poskytovateľov sociálnych služieb,
- desať kontrol kvality podávaných jedál zariadeniach školského stravovania.

Kontrolná činnosť bude v jednotlivých kontrolovaných subjektoch obsahovo zameraná hlavne na nasledovné oblasti:

Mestský úrad Nitra

- kontrola vybavovania pripomienok, podnetov a požiadaviek výborov mestských častí.

Príspevková organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta

- kontrola dodržiavania záväzkových vzťahov s dodávateľmi.

Obchodná spoločnosť založená mestom

- kontrola úplnosti a pravdivosti predložených žiadostí o prenájom bytov obstaraných z verejných prostriedkov v zmysle VZN č. 1/2011 o podmienkach pridelovania a bývania v bytoch určených na nájom pre obyvateľov mesta obstaraných z verejných prostriedkov v znení Dodatku č. 1, vrátane kontroly pridelených bodov a koeficientov jednotlivým žiadateľom.

Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta (základné školy)

- kontrola dodržiavania zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy,
- kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom mesta,
- kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní, tovarov, prác a služieb,
- kontrola vedenia účtovníctva v súlade so zákonom o účtovníctve,
- kontrola dodržiavania zákona o výkone prác vo verejnom záujme a o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, dodržiavania Zákonníka práce.

Subjekty, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta finančné prostriedky (neverejní poskytovatelia sociálnych služieb a súkromné základné umelecké školy)

- kontrola dodržiavania zmluvných vzťahov (podmienok poskytnutia verejných prostriedkov,
- kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní, tovarov, prác a služieb,
- kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnými finančnými kontrolami a odstránenia príčin ich vzniku.

Zariadenia školského stravovania

- kontrola dodržiavania Smernice mesta Nitry č. 1/2010 o kontrole kvality podávaných jedál v školských jedálňach.

Výkon kontrolnej činnosti s určením predmetu kontroly, kontrolovaného subjektu a kontrolovaného obdobia je premietnutý v „Návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie II. polroka 2014“ (str. 4).

2. Plán mimokontrolnej činnosti

V zmysle ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a ďalších všeobecne záväzných právnych predpisov bude hlavný kontrolór mesta a útvary hlavného kontrolóra mimo plánu kontrolnej činnosti vykonávať:

- **spracovanie a predloženie mestskému zastupiteľstvu**
 - ✓ stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta na rok 2015,
 - ✓ návrhu plánu kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2015,
- **vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií**
 - ✓ vedenie databázy sťažností a petícií,
 - ✓ vybavovanie sťažností a petícií,
- **ostatná agenda**
 - ✓ vedenie databázy kontrolovaných subjektov s dôrazom na porušenie konkrétnych právnych predpisov a počtu porušení,
 - ✓ monitoring počtu prijatých opatrení a ich plnenia zo strany kontrolovaných subjektov,
- **vzdelávanie a odborná príprava zamestnancov ÚHK**
 - ✓ účasť na interných, resp. externých školeniach a seminároch k aktuálnym odborným otázkam súvisiacich s výkonom kontrolnej činnosti, zabezpečiť odbornú prípravu kontrolórov na problémové okruhy kontroly v územnej samospráve,
 - ✓ príprava kontrolóra na výkon kontroly ktorá spočíva v naštudovaní všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a ďalších dokumentov týkajúcich sa predmetu kontroly.
- **spolupráca s primátorom mesta, zástupcami primátora mesta, poslancami mestského zastupiteľstva, prednostom MsÚ a jednotlivými odbornými útvarmi MsÚ**
 - ✓ spracovanie získaných poznatkov z následných finančných kontrol vo forme odporúčaní pre riadiace orgány mesta,
 - ✓ získavanie podnetov pre obsahové zameranie kontrolnej činnosti.

Stanovisko Mestskej rady v Nitre

Mestská rada v Nitre prerokovala materiál na svojom riadnom zasadnutí konanom dňa 10.6.2014 a odporučila

Mestskému zastupiteľstvu v Nitre

s c h v á l i ť

plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2014 podľa predloženého návrhu vrátane nasledovnej schválenej zmeny:

- v Pláne kontrolnej činnosti na II. polrok 2014, v bode II. Kontroly sa v „Predmet kontroly - kontrolovaný subjekt“ pôvodné znenie pod por.č. 2 nahrádza znením:
Kontrola dodržiavania záväzkových vzťahov s dodávateľmi
Mestské služby Nitra

Uvedená zmena je zapracovaná do predloženého materiálu.

N á v r h
plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014

P.č.	Predmet kontroly – kontrolovaný subjekt	Kontrolované obdobie
I.	Kontrola plnenia uznesení MZ prijatých ku kontrolám vykonaných útvarom hlavného kontrolóra	podľa termínov prijatých mestským zastupiteľstvom
II.	Kontroly	
1.	Kontrola vybavovania pripomienok, podnetov a požiadaviek výborov mestských častí Mestský úrad Nitra	rok 2013 a I. štvrťrok 2014
2.	Kontrola dodržiavania záväzkových vzťahov s dodávateľmi Mestské služby Nitra	rok 2013
3.	Následná finančná kontrola Základná škola Fatranská, Fatranská ul.č. 14, Nitra	rok 2013
4.	Následná finančná kontrola Základná škola Benkova, Benkova č. 34, Nitra	rok 2013
5.	Následná finančná kontrola Súkromná základná umelecká škola TRALA, Ďurkova č. 18, Nitra	rok 2013

6.	Následná finančná kontrola Súkromná základná umelecká škola H. Madariovej, Krčméryho č. 2, Nitra	rok 2013
7.	Následná finančná kontrola Nízkoprahové denné centrum pre deti a rodinu Centrum Slniečko n.o., Hlboká č. 9, Nitra	rok 2013
8.	Následná finančná kontrola Dom charity sv. Rafaela – nízkoprahové denné centrum, Diecézna charita, Štúrova č. 57, Nitra	rok 2013
9.	Kontrola úplnosti a pravdivosti predložených žiadostí o prenájom bytov obstaraných z verejných prostriedkov v zmysle VZN č. 1/2011 o podmienkach pridelovania a bývania v bytoch určených na nájom pre obyvateľov mesta obstaraných z verejných prostriedkov v znení Dodatku č. 1, vrátane kontroly pridelených bodov a koeficientov jednotlivým žiadateľom. Službyt Nitra, s.r.o., ul. J. Kráľa 122, Nitra	kontrola aktuálneho stavu
10.	Kontrola kvality podávaných jedál v zariadeniach školského stravovania v zmysle Smernice Mesta Nitry č. 1/2010 o kontrole kvality podávaných jedál v školských jedálňach (6 ZŠS pri MŠ, 4 ZŠS pri ZŠ)	kontrola aktuálneho stavu