



## MESTO NITRA

### Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

<b>Predkladateľ:</b>	<b>Ing. Darina Keselyová</b> hlavný kontrolór mesta Nitry
<b>Číslo materiálu:</b>	<b>189/2015</b>
<b>Názov materiálu:</b>	<b>Návrh plánu kontrolnej činnosti</b> <b>na II. polrok 2015</b>
<b>Spracovateľ:</b>	Ing. Darina Keselyová, hlavný kontrolór
<b>Napísala:</b>	Ing. Darina Keselyová, hlavný kontrolór
<b>Prizvať:</b>	--
<b>Dátum rokovania MZ:</b>	11.6.2015
<b>Dátum vyhotovenia:</b>	28.5.2015
<b>Návrh na uznesenie:</b>	Mestské zastupiteľstvo v Nitre p r e r o k o v a l o Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015 s c h v a ľ u j e Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015

<b>Podpis predkladateľa:</b>	<b>Ing. Darina Keselyová, v.r.</b>
------------------------------	------------------------------------

## Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

### N á v r h

#### **plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015**

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 2015.

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**

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy Mesta Nitry a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkciu spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu samosprávy.

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 v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- všeobecne záväzných nariadení a smerníc mesta a interných predpisov kontrolovaného subjektu.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015 vychádza z vlastného podnetu na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti, z podnetu Úradu pre verejné obstarávanie, stupňa závažnosti kontrolných zistení v predošliých rokoch, ako aj z periodicity kontrolných akcií.

Štruktúra návrhu na vykonanie kontrol v II. polroku 2015 je nasledovná:

- štyri kontroly na Mestskom úrade Nitra,
- jedna kontrola v súkromnej základnej umeleckej škole,
- dve kontroly v cirkevných školských zariadeniach,
- kontroly kvality podávaných jedál v zariadeniach školského stravovania.

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

#### **Mestský úrad Nitra**

- kontrola oprávnenosti finančných prostriedkov vynaložených na kultúrne akcie
- kontrola oprávnenosti finančných prostriedkov vynaložených na opravy havarijných stavov školských budov
- kontrola postupu verejného obstarávateľa Mesta Nitra pri uzatváraní zmluvy na opravu fasády budovy Mestskej polície v Nitre
- kontrola platnosti vydaných kariet na trvalé parkovanie v zmysle VZN č. 4/2009 o parkovaní na území mesta

#### **Subjekty, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta finančné prostriedky ( súkromná základná umelecká škola, cirkevné školské zariadenia)**

- kontrola dodržiavania zmluvných vzťahov (podmienok poskytnutia verejných prostriedkov),
- kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní, tovarov, prác a služieb.

#### **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 2015“ (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**
  - ✓ stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta na rok 2016,
  - ✓ návrhu plánu kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2016,
- **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 vedením mesta**
  - ✓ spracovanie získaných poznatkov z následných finančných kontrol vo forme odporúčaní pre riadiace orgány mesta,
  - ✓ získavanie podnetov pre obsahové zameranie kontrolnej činnosti.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015 bol prerokovaný na zasadnutí Mestskej rady v Nitre dňa 26.5.2015, ktorá odporučila  
Mestskému zastupiteľstvu v Nitre  
s c h v á l i ť  
Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015, vrátane nasledovnej zmeny:

- v tabuľke Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015 sa na konci pripája bod 8 znenia:  
„8. Následná finančná kontrola – Nitrianske Komunitné centrum, Nedbalova 17“

**N á v r h**  
**plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015**

P.č.	Predmet kontroly, kontrolovaný subjekt	Kontrolované obdobie
<b>I.</b>	<b>Kontrola plnenia uznesení MZ</b> Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami	podľa termínov prijatých mestským zastupiteľstvom
<b>II.</b>	<b>Kontroly</b> 1. Následná finančná kontrola v 2 školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti Rehoľa piaristov na Slovensku, Piaristická 8, Nitra 2. Následná finančná kontrola Súkromná základná umelecká škola ARS STUDIO Škultétyho 1, Nitra 3. Kontrola postupu verejného obstarávateľa Mesta Nitra pri uzatváraní zmluvy na opravu fasády budovy Mestskej polície v Nitre 4. Následná finančná kontrola vynaložených finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na kultúrne akcie - Mestské slávnosti a tradície, Hudba a zábava pre všetkých	rok 2014  rok 2014  -  rok 2014

5.	Následná finančná kontrola vynaložených finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na investičné akcie - Oprava havarijných stavov školských budov, Opravy školských budov	rok 2014
6.	Kontrola dodržiavania VZN č.4/2009 o parkovaní na území mesta v znení dodatkov, v časti § 1 odst.1 písm. b) – vyhradenie verejného priestranstva na trvalé parkovanie	aktuálny stav čase kontroly
7.	Kontrola kvality podávaných jedál v zariadeniach školského stravovania v zmysle Smernice Mesta Nitry č. 1/2010 o kontrole kvality podávaných jedál v školských jedálňach	aktuálny stav