



MESTO NITRA

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

Predkladateľ:	Ing. Darina Keselyová, hlavný kontrolór
Číslo materiálu:	464/2016
Názov materiálu:	Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015
Spracovateľ:	Margita Havránková, referent kontrolór
Napísala:	Margita Havránková, referent kontrolór
Prizvať:	-
Dátum rokovania MZ:	28.1.2016
Dátum vyhotovenia:	7.1.2016
Návrh na uznesenie:	Mestské zastupiteľstvo v Nitre p r e r o k o v a l o Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015 b e r i e n a v e d o m i e Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015
Podpis predkladateľa:	Ing. Darina Keselyová, v.r.

Mesto Nitra – hlavný kontrolór

S p r á v a o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015

Správu o kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór mesta mestskému zastupiteľstvu v súlade s ustanovením zákona 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 2015 vykonávaná v rozsahu stanovenom v § 18d cit. zákona a spočívala v kontrole zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom mesta, kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrole plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrole dodržiavania interných predpisov mesta a kontrole plnenia ďalších úloh stanovených osobitnými predpismi.

Kontrolný proces bol neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy Mesta Nitry a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami a plnil funkciu spätnej väzby. Kontrolná činnosť bola realizovaná v súlade s príslušnými ustanoveniami všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem a nariadení najmä:

- 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. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe 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.

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.

Plán kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra bol polročne schvaľovaný mestským zastupiteľstvom. Pri zostavovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti sa prednostne vychádzalo z návrhov poslaneckých klubov pri Mestskom zastupiteľstve v Nitre, podnetov odborných útvarov mestského úradu, vlastných poznatkov hlavného kontrolóra, ako aj z periodicity kontrolných akcií.

O výsledku jednotlivých kontrol boli spracované správy a protokoly, v týchto prípadoch boli na odstránenie zistených nedostatkov prijaté opatrenia. Ak pri kontrole neboli zistené nedostatky, bol o výsledku kontroly spracovaný záznam.

Správy o výsledku kontrol boli predkladané na prerokovanie mestskej rade a mestskému zastupiteľstvu. Mestské zastupiteľstvo uzneseniami zobralo správy na vedomie a v prípade prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou uložilo hlavnému kontrolórovi vykonať kontrolu ich plnenia.

Osobitne v polročnej periodicite bola na prerokovanie v orgánoch mesta predkladaná aj správa z vykonaných kontrol kvality podávaných jedál v zariadeniach školského stravovania. Táto správa podrobne informovala o výsledkoch kontrol v jednotlivých kontrolovaných zariadeniach.

Ročná správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2015 bude taktiež predložená na rokovaní mestskej rady a mestského zastupiteľstva ako samostatná správa.

Prehľad kontrol vykonaných útvarom hlavného kontrolóra v roku 2015:

Kontroly – obdobie	I. polrok	II. polrok	Rok 2015
Kontroly vykonané podľa plánu kontrolnej činnosti	10	9	19
Počet kontrolovaných zariadení školského stravovania v rámci kontroly kvality podávaných jedál	15	10	25

V nasledovnej tabuľke je uvedený prehľad všetkých vykonaných kontrol, s uvedením čísla poverenia, predmetu kontroly, kontrolovaného subjektu a výsledku kontroly:

Císlo poverenia	Predmet kontroly, kontrolovaný subjekt	Výsledok kontroly a počet opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov
1/2015	Kontrola kvality podávaných jedál v zariadeniach školského stravovania v zmysle Smernice mesta Nitry č. 1/2010 o kontrole kvality podávaných jedál v školských jedálňach 10 ZŠS pri MŠ – Mostná, Nábrežie Mládeže, Štefánikova, Bazovského, Ľ Okánika, Štiavnická, T. Vansovej, Alexyho, Topoľová, Beethovenova 5 ZŠS pri ZŠ – kn. Pribinu, Nábrežie Mládeže, Na Hôrke, kráľ a Svätopluka, Tulipánová	nedostatky zistené a opatrenia prijaté v 6 MŠ a 2 ZŠ
2/2015	Následná finančná kontrola výdavkovej položky rozpočtu mesta – kap. Odboru komunálnych činností a životného prostredia, 05.1 nakladanie s odpadmi položka 637004 Všeobecné služby Mestský úrad Nitra	Správa o výsledku kontroly 2 opatrenia

3/2015	Následná finančná kontrola transferu poskytnutého na opatrovateľskú službu Evanjelická zborová Diakonia, Nitra	Správa o výsledku kontroly 2 opatrenia
4/2015	Následná finančná kontrola – Základná škola Nábřežie Mládeže, Nitra	Správa o výsledku kontroly 7 opatrení
5/2015	Následná finančná kontrola – kontrola financovania materských škôl na území mesta Nitry, vrátane vyplácania pohyblivej zložky mzdy u zamestnancov týchto zariadení za rok 2013 a 2014	Správa o výsledku kontroly 6 opatrení
6/2015	Následná finančná kontrola - Základná škola na Krčméryho ul. , Nitra	Správa o výsledku kontroly 8 opatrení
7/2015	Následná finančná kontrola v Súkromnej základnej umeleckej škole Ateliér Medea, Piaristická ul.č. 2, Nitra	Správa o výsledku kontroly 5 opatrení
8/2015	Následná finančná kontrola školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstvo Nitra – zariadenia školského stravovania a školský klub detí - pri Spojenej katolíckej škole, Farská č. 19 - pri Základnej škole sv. Marka, Petzwalova č. 1	Záznam o výsledku kontroly kontrolou neboli zistené nedostatky
9/2015	Následná finančná kontrola v 3 školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti Rímskokatolíckej cirkvi Farnosť Chrenová – ZŠ s MŠ sv. Gorazda, Dlhá č. 78 Nitra - materská škola, zariadenie školského stravovania, školský klub detí	Záznam o výsledku kontroly kontrolou neboli zistené nedostatky
10/2015	Následná finančná kontrola transferu poskytnutého na opatrovateľskú službu v Diecéznej charite Nitra	Správa o výsledku kontroly 5 opatrení
11/2015	Následná finančná kontrola v dvoch školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti Rehoľa Piaristov na Slovensku, Piaristická č. 8	Záznam o výsledku kontroly kontrolou neboli zistené nedostatky
12/2015	Následná finančná kontrola finančných prostriedkoch z rozpočtu mesta na kultúrne akcie – Mestské slávnosti a tradície, Hudba a zábava pre všetkých Mestský úrad Nitra	Správa o výsledku kontroly 2 opatrenia

13/2015	Kontrola postupu verejného obstarávateľa Mesta Nitra pri uzatváraní zmluvy na opravu fasády budovy Mestskej polície v Nitre Mestský úrad Nitra	Záznam o výsledku kontroly kontrolou neboli zistené nedostatky
14/2015	Následná finančná kontrola objednávok a ich úplnosti včítane konkrétneho stanovenia lokalít, ako aj uvedenia osôb, ktoré podpisovali objednávky Mestských služieb na práce dopravného vodorovného značenia v období od 1.4.2014 do 31.7.2014 Mestské služby Nitra	Správa o výsledku kontroly 3 opatrenia
15/2015	Následná finančná kontrola vynaložených finančných prostriedkov z rozpočtu mesta na investičné akcie – Oprava havarijných stavov školských budov, Opravy školských budov Mestský úrad Nitra	Správa o výsledku kontroly 3 opatrenia
16/2015	Kontrola dodržiavania VZN č.4/2009 o parkovaní na území mesta v znení dodatkov – vyhradenie verejného priestranstva na trvalé parkovanie Mestský úrad Nitra	Správa o výsledku kontroly 5 opatrení
17/2015	Následná finančná kontrola v Súkromnej základnej umeleckej škole ARS Studio Nitra, Škultétyho ul.	kontrola nie je ukončená, správa o výsledku kontroly bude prerokovaná v MR a MZ v I.Q 2016
18/2015	Následná finančná kontrola – Komunitné centrum, Nedbalova č. 17, Nitra	kontrola nie je ukončená, správa o výsledku kontroly bude prerokovaná v MR a MZ v I.Q 2016
19/2015	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 Rázusova, Piaristická, Golianova, Zvolenská, Novomeského, Dolnočermánska 4 ZŠS - pri ZŠ Cabajská, Fatranská, Benkova Beethovenova	nedostatky zistené a opatrenia prijaté v 1 MŠ

Zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra ďalej vykonali kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami, uložené uzneseniami mestského zastupiteľstva, ktorých kontrolu vykonáva MR.

V súlade s ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a ďalších všeobecne záväzných právnych predpisov hlavný kontrolór mesta a útvár hlavného kontrolóra vykonával aj mimokontrolnú činnosť, ktorá však mala priamy súvis, resp. podporovala samotnú kontrolnú činnosť. Do mimokontrolnej činnosti bolo zaradené:

- **spracovanie a predloženie mestskému zastupiteľstvu**
 - ✓ stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta na rok 2016,
 - ✓ stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu mesta za rok 2014,
 - ✓ návrh plánov kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra mesta,
- **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, odborná príprava kontrolórov na problémové okruhy kontrol,
 - ✓ príprava kontrolóra na výkon kontroly, ktorá spočívala v štúdiu všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a ďalších dokumentov týkajúcich sa predmetu kontroly.

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015 bola prerokovaná na zasadnutí Mestskej rady v Nitre, ktoré sa konalo dňa 12.1.2016.

Mestská rada v Nitre

prerokovala

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015

odporučila

Mestskému zastupiteľstvu v Nitre

vziať na vedomie Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015.