



MESTO NITRA

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

Predkladateľ:	Ing. Darina Keselyová hlavný kontrolór mesta Nitry
Číslo materiálu:	520/2020
Názov materiálu:	Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020
Spracovateľ:	Ing. Darina Keselyová, hlavný kontrolór
Napísala:	Ing. Darina Keselyová, hlavný kontrolór
Prizvať:	--
Dátum rokovania MZ:	11.06.2020
Dátum vyhotovenia:	25.05.2020
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 2020 s c h v a ľ u j e Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2020

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

Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

Návrh

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2020

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 2020.

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

Kontrola vo verejnej správe je charakterizovaná ako činnosť, ktorou sa zisťuje a hodnotí u právnickej resp. fyzickej osoby (kontrolovaného subjektu) skutočný stav kontrolovanej oblasti, ten sa porovnáva so stavom predpokladaným právnymi predpismi, prípadne normami vydanými na ich základe, zisťujú sa príčiny nesplnenia povinností, zodpovedné osoby, prijímajú sa potrebné opatrenia – uplatňovanie zodpovednosti, uloženie povinnosti odstrániť zistené nedostatky a príčiny, ktoré k nim viedli, zamedzenie opakovaniu nedostatkov.

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 zmysle Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Nitry schválených MZ uzn. čís. 39/2016-MZ a 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. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a 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. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov
- zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov

- zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník
- všeobecne záväzných nariadení, smerníc a poriadkov mesta a interných predpisov kontrolovaného subjektu.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 vychádza z podnetu od poslancov, postúpenia poznatku od Okresnej prokuratúry Nitra, uznesenia mestského zastupiteľstva a vlastného podnetu na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa útvar hlavného kontrolóra dozvedel pri výkone svojej činnosti, ako aj z periodicity kontrolných akcií.

Štruktúra návrhu na vykonanie kontrol v II. polroku 2020 je nasledovná:

- dve kontroly na Mestskom úrade Nitra,
- jedna kontrola v obchodnej spoločnosti zabezpečujúcej služby vo verejnom záujme
- tri kontroly u neverejných poskytovateľov pobytových a ambulantných sociálnych služieb,
- jedna kontrola v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
- kontroly kvality podávaných jedál v školských jedálňach.

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

Mestský úrad Nitra

- kontrola zákonnosti postupu mesta pri obchodnej verejnej súťaži o realizáciu projektu „ Bikesharing v Nitre “
- kontrola na základe postúpenia poznatku od Okresnej prokuratúry Nitra :
 1. kontrola hospodárnosti a účelnosti vynaložených finančných prostriedkov mesta vo vzťahu k Zmluve na poskytnutie služby č.j.316/2019/pred. – Svatopluk Bartík
 2. kontrola postupu mesta pri obstaraní realizácie umeleckého výkonu v zmysle zmluvy č.j. 2634/2019/OK – Peter Demeš, realizácia Adventného stanu

Obchodná spoločnosť zabezpečujúca služby vo verejnom záujme

- kontrola dodržiavania ustanovení Zmluvy o službách vo verejnom záujme v mestskej doprave vykonávanej autobusmi č.j. 175/07/OKČ vrátane dodatkov uzatvorená s dopravcom ARRIVA Nitra a.s.
- kontrola použitia a vyúčtovania finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtu mesta na zabezpečenie dopravnej obslužnosti na území mesta linkami mestskej autobusovej dopravy za rok 2019

Neverejní poskytovatelia pobytových a ambulantných sociálnych služieb (Monika o.z. Močenok, Spoločnosť Božieho slova Nitra, Rímskokatolícka cirkev biskupstvo Nitra)

- kontrola použitia a vyúčtovania poskytnutého finančného príspevku z rozpočtu mesta
- kontrola správnosti výpočtu finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby
- kontrola skutočných bežných výdavkov a skutočne dosiahnutých príjmov z platenia úhrad neverejného poskytovateľa za predchádzajúci rozpočtový rok
- kontrola vedenia účtovníctva a dodržiavania zákona o účtovníctve

Rozpočtová organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta (ZŠ Benkova)

- kontrola dodržiavania zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy
- kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom mesta
- kontrola dodržiavania zákona o finančnej kontrole
- kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní
- kontrola vedenia účtovníctva a dodržiavania zákona o účtovníctve

Zariadenia školského stravovania

- kontrola dodržiavania Smernice mesta Nitra 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 „Pláne kontrolnej činnosti na obdobie II. polroka 2020“ (str. 4).

Pozn.:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 je spracovaný s prihliadnutím na časový posun splnenia plánu za I. polrok 2020, ktorý je zapríčinený z dôvodu obmedzeného režimu ÚHK v súvislosti s prijatými opatreniami pre zabránenie šírenia choroby COVID 19.

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 útvar hlavného kontrolóra mimo plánu kontrolnej činnosti vykonávať:

- **spracovanie a predloženie mestskému zastupiteľstvu**
 - ✓ stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu na rok 2021
 - ✓ návrh plánu kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2021,
- **vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií**
 - ✓ vedenie databázy sťažností a petícií,
 - ✓ vybavovanie sťažností a petícií,
- **ostatná agenda**
 - ✓ vedenie dokumentácie z vykonaných kontrol v zmysle Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta
 - ✓ 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,
- ✓ 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 finančných kontrol vo forme odporúčaní pre riadiace orgány mesta,
 - ✓ získavanie podnetov pre obsahové zameranie kontrolnej činnosti.

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2020

P.č.	Predmet kontroly, kontrolovaný subjekt	Kontrolované obdobie
I.	Kontrola plnenia uznesení MZ Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami.	podľa termínov prijatých mestským zastupiteľstvom
II.	Kontroly	
1.	Kontrola zákonnosti postupu mesta pri obchodnej verejnej súťaži o realizáciu projektu „ Bikesharing v Nitre “	obdobie realizácie
2.	Kontrola na základe postúpenia poznatku od Okresnej prokuratúry Nitra : - kontrola hospodárnosti a účelnosti vynaložených finančných prostriedkov mesta vo vzťahu k Zmluve na poskytnutie služby č.j.316/2019/pred. – Svatopluk Bartík - kontrola postupu mesta pri obstaraní realizácie umeleckého výkonu v zmysle zmluvy č.j. 2634/2019/OK – Peter Demeš, realizácia Adventného stanu	obdobie realizácie
3.	Kontrola použitia a vyúčtovania príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta na mestskú autobusovú dopravu zmluvnému dopravcovi ARRIVA Nitra s.r.o.	rok 2019
4	Kontrola použitia a vyúčtovania poskytnutého finančného príspevku z rozpočtu mesta neverejným poskytovateľom pobytových a ambulatných sociálnych služieb (Monika o.z. Močenok, Spoločnosť Božieho slova Nitra, Rímskokatolícka cirkev biskupstvo Nitra)	rok 2019
5	Kontrola hospodárenia v Základnej škole Benkova 34, Nitra	rok 2019
6.	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 v čase kontroly

Stanovisko MR:

Mestská rada v Nitre na svojom riadnom zasadnutí konanom dňa 19.5.2020 prerokovala Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 a uznesením č. 189/2020-MR

o d p o r ú ě a

Mestskému zastupiteľstvu v Nitre

s c h v á l i ť

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2020