



## MESTO NITRA

### Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

|                            |   |
|----------------------------|---|
| <b>Predkladateľ:</b>       | <b>Ing. Darina Keselyová</b><br><b>hlavný kontrolór mesta Nitry</b>   |
| <b>Číslo materiálu:</b>    | <b>1242/2022</b>  |
| <b>Názov materiálu:</b>    | <b>Návrh plánu kontrolnej činnosti</b><br><b>na II. polrok 2022</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> | 23.06.2022  |
| <b>Dátum vyhotovenia:</b>  | 06.06.2022  |
| <b>Návrh na uznesenie:</b> | Mestské zastupiteľstvo v Nitre<br>p r e r o k o v a l o<br>Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022<br>s c h v a ľ u j e<br>Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 |

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

## Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

### Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022

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 2022.

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 Nitra a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkciu spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu samosprávy. Hlavná úloha kontroly spočíva aj v prevencii - s predstihom upozorňovať na možné nedostatky, ktoré by mohli negatívne ovplyvniť činnosť mesta.

Dôležitá je spolupráca s vedením mesta, spracovanie získaných poznatkov z kontrol vo forme odporúčaní pre riadiace orgány mesta. Zistenia z kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra majú byť dôležitým indikátorom pre rozhodovanie primátora a mestského zastupiteľstva.

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 Nitra 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. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy 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. 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. 168/1996 Z.z. o cestnej doprave v znení neskorších predpisov
- všeobecne záväzných nariadení, smerníc a poriadkov mesta a interných predpisov kontrolovaného subjektu.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 vychádza z podnetu od poslancov MZ, z platného uznesenia MZ a VZN, ako aj z periodicity kontrolných akcií.

Štruktúra návrhu na vykonanie kontrol v II. polroku 2022 je nasledovná:

- jedna kontrola v obchodnej spoločnosti zabezpečujúcej služby vo verejnom záujme
- tri kontroly na Mestskom úrade Nitra,
- jedna kontrola v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta
- jedna kontrola v obchodnej spoločnosti v zakladateľskej pôsobnosti mesta
- tri kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami

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

#### **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 2021

#### **Mestský úrad Nitra**

- kontrola dodržiavania zmluvných podmienok zo strany poskytovateľov údržby verejnej zelene v roku 2021; kontrola bude zameraná na plnenie čl.5 a čl.6 Rámcových zmlúv uzatvorených na poskytnutie služby „Údržba verejnej zelene“, hlavne vedenie povinných záznamov vyplývajúcich zo zmluvy v pracovnom denníku údržby zelene, evidenciu vyprodukovaného organického odpadu, dodržiavanie pokynov objednávateľa (mesta) uvedených v pracovnom denníku
- kontrola oprávnenosti využívania všetkých vyhradených parkovacích miest označených príslušnou dopravnou značkou, resp. dopravným zariadením na území mesta ; kontrolou budú skontrolované platnosti všetkých vydaných povolení v zmysle VZN č.3/2016 o miestnej dani za osobitné užívanie verejného priestranstva trvalým parkovaním vozidla v z.n.d. a platnosti všetkých nájomných resp. iných zmlúv, ktorých predmetom je parkovanie
- kontrola zákonnosti postupu mesta pri príprave a realizácii investičnej akcie „Chodník popri ceste III. tr. Dlhá ul. od rodinného domu orient. č. 95 po komunikáciu sprístupňujúcu letisko“ realizovanú v roku 2014

#### **Rozpočtová organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta (ZŠ Beethovenova)**

- 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

### **Obchodná spoločnosť v zakladateľskej pôsobnosti mesta (Službyt Nitra s.r.o.)**

- kontrola úplnosti a pravdivosti predložených žiadostí o prenájom 1- izbových a 3 - izbových bytov obstaraných z verejných prostriedkov v zmysle VZN č.1/2011 o podmienkach pridelenia 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

Výkon kontrolnej činnosti s určením predmetu kontroly, kontrolovaného subjektu a kontrolovaného obdobia je premietnutý v „Návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie II. polroka 2022“ (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 útvár hlavného kontrolóra mimo plánu kontrolnej činnosti vykonávať:

- **spracovanie a predloženie mestskému zastupiteľstvu**
  - ✓ stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu na roky 2023-2025
  - ✓ návrh plánu kontrolnej činnosti útváru hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2023,
- **vedenie centrálnej evidencie sťažností**
  - ✓ vedenie databázy sťažností,
  - ✓ vybavovanie sťažností,
- **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.

**Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022**

| P.č.       | Predmet kontroly, kontrolovaný subjekt  | Kontrolované obdobie                              |
|------------|---|---|
| <b>I.</b>  | <b>Kontrola plnenia uznesení MZ</b><br>Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami  | podľa termínov prijatých mestským zastupiteľstvom |
| <b>II.</b> | <b>Kontroly</b>   |   |
| 1.         | Kontrola použitia a vyúčtovania príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta na mestskú autobusovú dopravu dopravcovi ARRIVA Nitra, a.s.   | rok 2021  |
| 2.         | Kontrola dodržiavania zmluvných podmienok zo strany poskytovateľov údržby verejnej zelene na území mesta  | rok 2021  |
| 3.         | Kontrola oprávnenosti využívania všetkých vyhradených parkovacích miest označených príslušnou dopravnou značkou, resp. dopravným zariadením na území mesta  | aktuálne obdobie v čase kontroly                  |
| 4.         | Kontrola zákonnosti postupu mesta pri príprave a realizácii investičnej akcie „Chodník popri ceste III. tr. Dlhá ul. od rodinného domu orient. č. 95 po komunikáciu prístupujúcu letisko“ realizovanú v roku 2014 | obdobie realizácie                                |
| 5.         | Kontrola hospodárenia v Základnej škole Beethovenova 11, Nitra  | rok 2021  |
| 6.         | Kontrola úplnosti a pravdivosti predložených žiadostí o prenájom 1- izbových a 3-izbových bytov obstaraných z verejných prostriedkov  | obdobie podávania žiadostí                        |

