

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám na prerokovanie a schválenie Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nitra na II. polrok 2025.

I. Úvod

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025 je vypracovaný v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení. Plánovaný rozsah kontrolnej činnosti bude zameraný hlavne na kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mesta a zohľadňuje návrhy poslancov mestského zastupiteľstva ako aj aktuálne potreby mesta v oblasti kontroly podľa posúdenia hlavnou kontrolórkou.

Cieľom kontrolnej činnosti v II. polroku 2025 je:

- zabezpečenie kontroly efektívneho, hospodárneho a účelného nakladania s verejnými prostriedkami,
- preverenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mesta,
- zlepšenie vnútorného kontrolného prostredia ma MsÚ a mestských organizáciách.

Činnosť hlavnej kontrolórky a Útvaru hlavného kontrolóra mesta Nitra (ďalej len ÚHK) v plánovanom období bude pozostávať z:

- z kontrolnej činnosti
- z mimokontrolnej činnosti (plnenie iných úloh)

2. Kontrolná činnosť

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 všeobecne záväzných právnych predpisov.

2.1. Pravidelné, tematické kontroly

Štruktúra návrhu na vykonanie kontrol v II. polroku 2025 je nasledovná:

- 4 kontroly na Mestskom úrade Nitra;
- 1 kontrola v obchodnej spoločnosti;
- kontroly plnenia opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri výkone kontrol v predchádzajúcom období.

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

- **Kontrola dodržiavania zákonných povinností mesta v oblasti zabezpečenia pravidelných prehliadok stavebno-technického stavu mostných objektov vo vlastníctve mesta Nitra.** Predmetná kontrola bude zameraná na overenie, či mesto Nitra ako vlastníak mostných objektov na svojom území zabezpečuje pravidelné prehliadky ich stavebno-technického stavu v súlade so zákonom č. 135/1961 Zb. o pozemných komunikáciách (cestný zákon) a príslušnými technickými predpismi.

- **Kontrola čerpania a použitia prostriedkov z Fondu mestského rozvoja.** Kontrola bude zameraná na overenie dodržiavania ustanovení § 11 zákona č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ako aj Všeobecne záväzného nariadenia mesta Nitra č. 14/2019 o miestnom poplatku za rozvoj.
- **Kontrola evidencie a platnosti nájomných zmlúv vo vzťahu k majetku mesta Nitra zverenému na výkon správy spoločnosti Službyt Nitra s.r.o..** Kontrola bude zameraná na overenie platnosti a účinnosti nájomných zmlúv uzatvorených spoločnosťou Službyt Nitra s.r.o., ako správcom majetku mesta Nitra. Osobitná pozornosť bude venovaná podmienkam predlžovania nájomných vzťahov, zániku zmlúv a identifikácii dôsledkov vyplývajúcich z neplatných alebo neúčinných zmlúv.
- **Kontrola stavu plnenia uznesení prijatých Mestským zastupiteľstvom mesta Nitra.** Kontrola bude zameraná na preskúmanie stavu plnenia uznesení prijatých Mestským zastupiteľstvom mesta Nitra, so zameraním na ich včasné vykonanie a vecnú správnosť zo strany zodpovedných osôb.
- **Kontrola spisovej dokumentácie k realizácii dopravného opatrenia – zjednosmernenie ulíc v lokalite Kalvária.** Predmetom kontroly bude preverenie formálnej správnosti spisovej dokumentácie, týkajúcej sa realizácie dopravného opatrenia – zjednosmernenia vybraných ulíc v lokalite Kalvária. Kontrola sa tiež zameria na overenie, či pri rozhodovaní o dopravných zmenách boli zohľadnené stanoviská a záujmy všetkých dotknutých strán.

Výkon kontrolnej činnosti s určením predmetu kontroly, kontrolovaného subjektu a kontrolovaného obdobia je premietnutý v „Návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025“ (str. 4 a 5).

2.2. Ostatné kontroly

- kontroly vykonávané na základe uznesení mestského zastupiteľstva
- kontroly vykonávané na základe podnetu primátora mesta, ak vec neznesie odklad
- kontroly na základe postúpení od príslušných orgánov verejnej správy
- kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti

3. Plnenie iných úloh

V rámci výkonu pôsobnosti podľa § 18d až § 18f zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zabezpečuje Útvar hlavného kontrolóra mesta Nitra aj výkon ďalších činností nad rámec plánovanej kontrolnej činnosti:

Spracovanie a predkladanie materiálov mestskému zastupiteľstvu

- spracovanie odborného stanoviska k Návrhu rozpočtu mesta na rok 2026;
- vypracovanie a predloženie Návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2026.

Administratíva v oblasti sťažností a podnetov

- vedenie centrálnej evidencie doručených sťažností v súlade s internými predpismi mesta;
- spracovanie a vybavovanie sťažností v súlade so zákonom č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a ďalšími relevantnými predpismi, vrátane vyhotovovania stanovísk a návrhov opatrení;

- vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- vybavovanie podnetov adresovaných hlavnému kontrolórovi spĺňajúcich vecnú príslušnosť.

Administratívna a evidenčná agenda kontrolnej činnosti

- vedenie a archivácia dokumentácie z vykonaných kontrol v súlade s interným predpisom „Pravidlá kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta“;
- monitorovanie stavu plnenia prijatých opatrení na základe vykonaných kontrol a vedenie evidencie spätnej väzby od kontrolovaných subjektov.

Odborné vzdelávanie a príprava na výkon kontroly

- účasť na odborných školeniach, seminároch a vzdelávacích aktivitách, zameraných na aktuálne legislatívne a odborné otázky súvisiace s výkonom kontrolnej činnosti,
- príprava kontrolóra na konkrétne kontroly, ktorá zahŕňa analýzu všeobecne záväzných právnych predpisov, interných aktov riadenia a dokumentov súvisiacich s predmetom kontroly.

Spolupráca s vedením mesta a inými orgánmi

- spracovanie výstupov a zistení z kontrolnej činnosti do podoby odporúčaní pre riadiace orgány mesta s cieľom zlepšenia vnútorných mechanizmov;
- komunikácia s vedením mesta a poslancami mestského zastupiteľstva pri získavaní podnetov na obsahové zameranie kontrolnej činnosti v ďalších obdobiach;
- vypracovanie odborných stanovísk na preverenie podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania;
- účasť hlavnej kontrolórky na rokovaní orgánov mesta.

4. Záver

Plán je záväzný pre hlavného kontrolóra a môže byť upravený alebo doplnený podľa rozhodnutí mestského zastupiteľstva. V zmysle § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb o obecnom zriadení je hlavný kontrolór povinný predkladať správu o výsledkoch kontrol mestskému zastupiteľstvu.

Poradie kontrol uvedené v tomto pláne má orientačný charakter a môže byť operatívne upravené v priebehu jeho realizácie, a to v závislosti od dostupnosti kontrolovaných subjektov, ako aj organizačných a kapacitných možností ÚHK.

Vzhľadom na rozsah, komplexnosť a charakter niektorých kontrolných akcií, môže byť ich ukončenie presunuté do nasledujúceho kontrolného obdobia, najmä ak si ich realizácia vyžaduje dlhší čas alebo doplnenie nevyhnutných podkladov.

Ing. Oľga Hetényiová, v.r.
hlavná kontrolórka mesta Nitra

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025

<i>I. Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami vykonávané na základe uznesení mestského zastupiteľstva.</i>	
Uznesenie MZ číslo, zo dňa	K predmetu vykonanej kontroly
249/2019-MZ, 05.09.2019	Kontrola stavu nedokončených investícií evidovaných na účte 042.
110/2023-MZ, 31.03.2023	Kontrola oprávnenosti využívania všetkých vyhradených parkovacích miest označených príslušnou dopravnou značkou, resp. dopravným zariadením na území mesta.
283/2023-MZ, 19.06.2023	Kontrola poskytnutých odmien zamestnancom MsÚ a podkladov na ich poskytnutie.
458/2023-MZ, 16.11.2023	Kontrola dodržiavania Registratúrneho poriadku vrátane registratúrneho plánu.
392/2024-MZ, 24.10.2024	Kontrola hospodárenia v Základnej škole s materskou školou, Novozámocká 129 Nitra.
393/2024-MZ, 24.10.2024	Kontrola postupov verejného obstarávania pri zadávaní zákazky na dodanie potravín.
450/2024-MZ, 21.11.2024	Kontrola uplatňovania právomocí a povinností mesta vyplývajúcich zo zákona č. 56/2012 Z.z. o cestnej doprave.
190/2025-MZ, 29.05.2025	Kontrola uskutočneného verejného obstarávania na dodanie tovaru v predmete zákazky „osobné vozidlá pre potreby SMS“.

II.		
<i>Kontroly</i>		
Predmet kontroly, Kontrolovaný subjekt		Kontrolované obdobie
1.	Kontrola dodržiavania zákonných povinností mesta v oblasti zabezpečenia pravidelných prehliadok stavebno-technického stavu mostných objektov vo vlastníctve mesta Nitra. Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad v Nitre	roky 2020 – aktuálny stav v čase kontroly
2.	Kontrola čerpania a použitia prostriedkov z Fondu mestského rozvoja. Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad v Nitre	roky 2023 – 2024
3.	Kontrola evidencie a platnosti nájomných zmlúv vo vzťahu k majetku mesta Nitra zverenému na výkon správy spoločnosti Službyt Nitra s.r.o.. Kontrolovaný subjekt: Službyt Nitra, s.r.o.	aktuálny stav v čase kontroly
4.	Kontrola stavu plnenia uznesení prijatých Mestským zastupiteľstvom mesta Nitra. Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad v Nitre, RO a PO	rok 2024 - aktuálny stav v čase kontroly
5.	Kontrola spisovej dokumentácie k realizácii zjednosmerňovania ulíc v lokalite Kalvária. Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad v Nitre	obdobie realizácie