



## MESTO NITRA

### Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Nitre

|                            |                                                      |
|----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Predkladateľ:</b>       | Ing. Oľga Hetényiová, hlavná kontrolórka mesta Nitra |
| <b>Číslo materiálu:</b>    | 963/2025                                             |
| <b>Názov materiálu:</b>    | Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025.  |
| <b>Spracovateľ:</b>        | Ing. Oľga Hetényiová, hlavná kontrolórka             |
| <b>Napísala:</b>           | Ing. Oľga Hetényiová, hlavná kontrolórka             |
| <b>Prizvať:</b>            | -                                                    |
| <b>Dátum rokovania MZ:</b> | 26.06.2025                                           |
| <b>Dátum vyhotovenia:</b>  | 06.06.2025                                           |

|                            |                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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 2025<br>s c h v a ľ u j e<br>Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2025 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                              |                            |
|------------------------------|----------------------------|
| <b>Podpis predkladateľa:</b> | Ing. Oľga Hetényiová, v.r. |
|------------------------------|----------------------------|

## **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.

### 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> |                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Uznesenie MZ číslo, zo dňa</b>                                                                                                                      | <b>K predmetu vykonanej kontroly</b>                                                                                                                        |
| 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, 29.5.2025                                                                                                                                 | Kontrola uskutočneného verejného obstarávania na dodanie tovaru v predmete zákazky „osobné vozidlá pre potreby SMS“.                                        |

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