



## Mesto GBELY - hlavný kontrolór

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

### **p r e d k l a d á m**

#### **Mestskému zastupiteľstvu mesta Gbely**

### **NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA GBELY NA 2. POLROK 2017**

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta v 2. polroku 2017 (ďalej aj kontrolná činnosť) bude vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov. Kontrolná činnosť bude zameraná najmä na výkon kontroly a na spracovanie odborných stanovísk.

Východiská pre stanovenie priorít kontrolnej činnosti:

1. analýza plnenia príjmov a čerpania výdavkov mesta a organizácií zriadených mestom,
2. uznesenia mestského zastupiteľstva,
3. úlohy hlavného kontrolóra, ktoré mu ukladá najmä zákon SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákon NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov.

Kontrolná činnosť bude realizovaná v subjektoch:

1. rozpočtové organizácie zriadené Mestom Gbely,
2. Mestský úrad v Gbeloch.

### **KONTROLNÁ ČINNOSŤ**

#### **A. Výkon následnej finančnej kontroly**

1. Následná finančná kontrola účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov MÚ, zameraná na formálnu a vecnú správnosť (dodržiavanie náležitostí

účtovného dokladu, účtovného zápisu, účtovnej knihy a pod. v zmysle §§ 9 až 16 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov

2. Kontrola rozpočtového procesu mesta – schvaľovanie zmien rozpočtu primátorom mesta Gbely v 1. polroku 2017
3. Kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní č. 25/2006 Z. z.
4. Kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy

### **B. Výkon pravidelnej kontroly**

5. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Gbeloch v zmysle Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Gbeloch a plnenie operatívnych úloh Mestského zastupiteľstva v Gbeloch na základe prijatých uznesení z rokovania mestského zastupiteľstva.
6. Kontrola - inventarizácia pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov

### **C. Ostatné úlohy a činnosti**

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu pre rok 2018 pred jeho schválením v M s Z.
2. Vypracovanie návrhu „Plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2018.“
3. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Gbely.
4. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2017 a jej predloženie MZ.
5. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie individuálnym štúdiom a účasťou na odborných seminároch a školeniach.

Okrem týchto kontrol môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiadajú mestské zastupiteľstvo a kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti, vykonané na základe vlastného rozhodnutia, predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov, resp. iných podnetov k výkonu kontroly.

V zmysle predloženého návrhu plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.



Ing. Mária Poláková  
hlavný kontrolór

Gbely 5. 06. 2017