



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 1. POLROK 2018

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta v 1. polroku 2018 (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 priorit 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 2018

3. Kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 438/2015 Z. z., 315/2016 Z. z. a zákona č. 93/2017 Z. z.
4. Kontrola vo vybranej právnickej osobe zriadenej (založenej) mestom
5. Kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy

B. Výkon pravidelnej kontroly

6. 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.
7. 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 stanoviska k návrhu Záverečného účtu Mesta Gbely za rok 2017.
2. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2017 a jej predloženie MZ.
3. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Gbely.
4. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie individuálnym štúdiom a účasťou na odborných seminároch a školeniach.

Okrem týchto kontrol môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada 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 29. 11. 2017

Návrh na uznesenie:

MsZ schvaľuje:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Gbely na I. polrok 2018