

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI

Číslo:

Materiál na 2. zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici
dňa 27. januára 2015

K bodu: **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2015**

Predkladateľ: Ivan Petrovič, hlavný kontrolór Mesta Banská Bystrica

Spracovateľ: Ivan Petrovič, hlavný kontrolór Mesta Banská Bystrica

Obsah materiálu:

1. Návrh na uznesenie
2. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2015

Počet strán: 3

Počet výtlačkov: 1

V Banskej Bystrici, dňa: 9.1.2015

Návrh na uznesenie

K bodu: Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2015

Mestské zastupiteľstvo

I. schvaľuje

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2015



NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA BANSKÁ BYSTRICA NA 1. POLROK 2015

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy Mesta Banská Bystrica a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkcie spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu samosprávy.

Úlohou hlavného kontrolóra je vykonávať kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonnosti predovšetkým so zameraním sa na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s majetkom mesta a mestu zvereným majetkom štátu. Hlavný kontrolór pri tom plní najmä úlohy ustanovené v § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Výkon kontroly vychádza z princípov nezávislosti, objektívnosti, odbornosti, nestrannosti a aktuálnosti a je realizovaný podľa metodiky uvedenej v zákone č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V procese samosprávneho riadenia mesta je predmetom kontroly najmä kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mesta, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov mesta ako aj kontrola ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi, napr. zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Kontrolou sa overuje súlad požadovaného zákonného stavu so skutočnosťou najmä v oblastiach, akými sú účtovníctvo, štatistické výkazníctvo, operatíva, evidencia, rozbory hospodárskej činnosti, analýzy rozpočtového procesu, verejné obstarávanie, interné predpisy, ich dodržiavanie a súlad s externou legislatívou a iné.

Kontrolnej činnosti podliehajú mestský úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom, právnické osoby, v ktorých má mesto majetkovú účasť, iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom mesta alebo ktorým bol majetok mesta ponechaný na užívanie, a to v rozsahu týkajúcom sa tohto majetku, ďalej osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie alebo návratné, či nenávratné finančné výpomoci, a to v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Plán kontrolnej činnosti je základným východiskom pre výkon kontroly.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1, písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu v Banskej Bystrici „Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2015“.

Zameranie kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra v 1. polroku 2015:

A. Vlastná kontrolná činnosť

1. Výkon následnej finančnej kontroly

1.1. Následná finančná kontrola dodržiavania VZN č. 18/2011 o miestnej dani za užívanie verejného priestranstva v príslušných organizačných útvaroch MsÚ za roky 2013 a 2014

1.2. Následná finančná kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly pri uzatváraní zmlúv vo vybratých základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Banská Bystrica za roky 2013 a 2014

1.3. Následná finančná kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri následných finančných kontrolách vykonaných v 1. polroku 2014

1.4. Následná finančná kontrola poskytovania a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2014 z oddelenia kultúry MsÚ (odbor propagácie mesta)

2. Ostatné kontroly

2.1. Kontrola plnenia uznesení MsZ prijatých v 2. polroku 2014

2.2. Kontrola stavu a úrovne vybavovania sťažností prijatých v roku 2014 vo vybratých subjektoch v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Banská Bystrica

2.3. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti

2.4. Kontroly vykonávané na základe prijatých uznesení MsZ v Banskej Bystrici

B. Príprava a tvorba materiálov pre MsZ

1. Vypracovanie správ o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra na zasadnutia MsZ

2. Vypracovanie ročnej správy o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra za rok 2014

3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu Mesta Banská Bystrica na rok 2015 a roky 2016 až 2017

4. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu Mesta Banská Bystrica za rok 2014

V Banskej Bystrici, dňa 8. januára 2015

Ivan PETROVIČ
hlavný kontrolór mesta