



MESTO GBELY

**MATERIÁL NA ROKOVANIE
MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA MESTA GBELY**

Bod programu: 7.1.

Zasadnutie dňa: 27.06.2023

Návrh

Rôzne

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Gbely na II. polrok 2023

Obsah materiálu:

1. Materiál
2. Návrh na uznesenie MsZ

Materiál sa predkladá na základe:

Zákona 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.

Materiál vypracovala:

Ing. Petra Brezovská
Hlavná kontrolórka mesta

Materiál predkladá:

Mgr. Martin Jahodka
primátor mesta

1. MATERIÁL:

Mesto Gbely – hlavný kontrolór

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. 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 II. POLROK 2023

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta v II. polroku 2023 (ďalej len 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 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. v rozpočtovej a príspevkovej organizácii zriadenej Mestom Gbely,
2. Mesto Gbely - Mestský úrad v Gbeloch.

KONTROLNÁ ČINNOSŤ

A. Výkon následnej finančnej kontroly

1. Následná finančná kontrola účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov MsÚ, 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 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov);
2. Kontrola rozpočtového procesu mesta – schvaľovanie zmien rozpočtu primátorom mesta Gbely v 1. polroku 2023;
3. Kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní č. 343/2015 Z.z.;
4. Kontrola dodržiavania povinnosti zverejňovania povinne zverejňovaných zmlúv v Centrálnom registri zmlúv zo strany Mesta Gbely a ZŠ s MŠ Gbely.

B. Výkon pravidelnej kontroly

1. 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.

C. Ostatné úlohy a činnosti

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta Gbely na rok 2024 pred jeho schválením v Mestskom zastupiteľstve.
2. Príprava návrhu plánu kontrolnej činnosti na nasledujúce obdobie.
3. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Gbely, komisiách MsZ.
4. Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch kontroly na zasadnutiach mestského zastupiteľstva.
5. Priebežná kontrola vybavovania petícií a sťažností došlých na Mestský úrad.
6. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie individuálnym štúdiom a účasťou na odborných seminároch a školeniach.

Okrem týchto kontrol môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiadala 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.

Gbely 19. 06. 2023

Ing. Petra Brezovská
hlavný kontrolór

2. NÁVRH NA UZNESENIE:

MsZ schvaľuje:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Gbely na II. polrok 2023.