



MESTO GBELY

**MATERIÁL NA ROKOVANIE
MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA MESTA GBELY**

Bod programu: 14

Zasadnutie dňa: 12.12.2023

Návrh

**Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta
Gbely na I. polrok 2024**

Obsah materiálu:

1. Dôvodová správa
2. Návrh na uznesenie MsZ

Materiál sa predkladá na základe:

Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Materiál vypracovala:

Ing. Petra Brezovská
hlavný kontrolór mesta Gbely

Materiál predkladá:

Mgr. Martin Jahodka
primátor mesta

1. DÔVODOVÁ SPRÁVA:

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 1. POLROK 2024

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta v 1. polroku 2024 (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 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 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov;
2. Kontrola stavu finančného zúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu Mesta Gbely za obdobie roku 2023.;
3. Kontrola dodržiavania postupov verejného obstarávania pri nakladaní s rozpočtovými prostriedkami v rámci hospodárenia jednej z mestských rozpočtových alebo príspevkových organizácií za rok 2023;
4. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva Gbely prijatých v roku 2023.
5. Kontrola vybavovania sťažností a petícií doručených Mestu v roku 2023.

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. Mimoriadne kontroly v súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, ak o to uznesením požiada MsZ alebo primátor mesta za predpokladu, že vec neznesie odklad.
2. Vypracovanie stanoviska k návrhu Záverečného účtu Mesta Gbely za rok 2023.
3. Vypracovanie ročnej správy z kontrolnej činnosti za rok 2023.
4. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024.
5. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Gbely, komisiách MsZ.
6. 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.

Gbely 23. 11. 2023

Ing. Petra Brezovská
hlavný kontrolór

2. NÁVRHY NA UZNESENIA:

Návrh na uznesenie:

MsZ schvaľuje:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Gbely na I. polrok 2024.