



MESTO BOJNICE - HLAVNÝ KONTROLÓR

Číslo materiálu: 137/2017

MsZ v Bojniciach: 28.06. 2017

Doručené poslancom:

v elektronickej podobe dňa 05.06.2017

v tlačenej podobe dňa 05.06.2017

Stupeň utajenia: 0

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Bojnice na II. polrok 2017

Počet strán materiálu: 2

Spracoval a predkladá: Ing. Ľubomír Kutaš, hlavný kontrolór mesta Podpis:

V Bojniciach: 05.06.2017 Zverejnené: 06.06. 2017 úradná tabuľa, www.bojnice.sk

Zmeny:

Strana - strany	Číslo zmeny	Poznámka	Podpis

Súhlasím s postupom na rokovanie orgánov mesta:

Dôvodová správa:

Rozsah kontrolnej činnosti

§ 18 d, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení:

(1) Kontrolnou činnosťou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, 16c) kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností 16d) a petícií, 16e) kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi. 16f)

(2) Kontrolnej činnosti podľa tohto zákona podlieha

- a) obecný úrad,
- b) rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou,
- c) právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- d) osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu 10) v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

(3) Kontrolná činnosť podľa odseku 1 sa nevzťahuje na konanie, v ktorom v oblasti verejnej správy obec rozhoduje o právach, právom chránených záujmoch alebo povinnostiach fyzických osôb a právnických osôb.

§ 18 f, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení:

1) Hlavný kontrolór

- a) vykonáva kontrolu v rozsahu ustanovení § 18d,
- b) predkladá obecnému zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým,
- c) vypracúva odborné stanoviská k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve,
- d) predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí,
- e) predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku,
- f) spolupracuje so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov Európskej únie,
- g) vybavuje sťažnosti, ak tak ustanovuje osobitný zákon,
- h) je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo,
- i) plní ďalšie úlohy ustanovené osobitným zákonom.

(2) Hlavný kontrolór sa zúčastňuje na zasadnutiach obecného zastupiteľstva a obecnej rady s hlasom poradným; môže sa zúčastňovať aj na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.

(3) Hlavný kontrolór je oprávnený nahliadať do dokladov, ako aj do iných dokumentov v rozsahu kontrolnej činnosti podľa § 18d.

(4) Hlavný kontrolór je povinný na požiadanie bezodkladne sprístupniť výsledky kontrol poslancom alebo starostovi.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2017

Plánované kontroly:

1. Kontrola vybavovania žiadostí v zmysle zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám v roku 2016 – mesto Bojnice,
2. Kontrola povinné zverejňovanie – mesto Bojnice za rok 2016,
3. Inventarizácia pokladničnej hotovosti v pokladnici Mestského úradu,
4. Inventarizácia pokladničnej hotovosti v pokladniciach príspevkových a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
5. Kontrola plnenia prijatých opatrení na základe nálezov z kontrol za I. polrok 2017,
6. Kontrola dodržiavania zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite – všetky rozpočtové a príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
7. Kontrola účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť v Zariadení pre seniorov DD Bojnice.

Termín: II. polrok 2017 priebežne po oznámení povinnej osobe

Neplánované kontroly, činnosti vykonávané podľa potreby:

1. Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti,
2. Kontroly vykonávané operatívne z vlastného podnetu na základe poznatkov z výkonu svojej činnosti,
3. Kontrola, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo (§ 18 f, zák. SNR č. 369/1990 Zb.),
4. Kontrola dodržania podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania (§17, zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy),
5. Spolupráca pri príprave a tvorbe materiálov a všeobecne záväzných nariadení mesta Bojnice,
6. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a všeobecne záväzných nariadení mesta Bojnice.

Termín: II. polrok 2017 priebežne

Činnosti vykonávané periodicky:

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu mesta
Termín: pred schválením rozpočtu v mestskom zastupiteľstve,
2. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018,
Termín: pred schválením v mestskom zastupiteľstve,
3. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Bojniciach,
Termín: na každom mestskom zastupiteľstve,
4. Predkladanie správy o výsledkoch kontroly /ukončené kontroly/,
Termín: na každom mestskom zastupiteľstve,
5. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za I. polrok 2017,
Termín: do 60 dní po uplynutí kalendárneho polroku,
6. Účasť na zasadnutiach orgánov mesta,
Termín: podľa termínu zasadnutí,
7. Účasť na pracovných stretnutiach, konferenciách, seminároch a školeniach zameraných na výkon funkcie hlavného kontrolóra,
Termín: podľa aktuálnych ponúk; prioritne RVC /bezplatne/ a Združenie hlavných kontrolórov miest a obcí SR /ZHK SR/ .