

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA

MESTA BANSKÁ BYSTRICA NA 1. POLROK 2012

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.

Hlavný kontrolór vykonáva kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonných ustanovení so zameraním sa predovšetkým na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s majetkom mesta a mestu zvereným majetkom štátu. Plní pri tom 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 účtovníctvo, štatistické výkazníctvo, operatíva, evidencia, rozborov 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 dotýkajúcom sa tohto majetku, 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 2012“.

Zameranie kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra v 1. polroku 2012:

A. Vlastná kontrolná činnosť

1. Výkon pravidelnej následnej kontroly

1.1. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov a príčin ich vzniku zistených pri kontrolách vykonaných hlavným kontrolórom Mesta Banská Bystrica v roku 2011

2. Výkon následnej finančnej kontroly

2.1. Následná finančná kontrola postupov Mesta Banská Bystrica a BPM, s.r.o. pri obstarávaní a realizácii rekonštrukcie krytej plavárne

2.2. Následná finančná kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v rozpočtovej organizácii Centrum voľného času Havranské 9, Banská Bystrica za rok 2011

2.3. Následná finančná kontrola príjmov a výdavkov vo vybratej základnej škole za rok 2011

3. Ostatné kontroly

3.1. Kontrola postupov zodpovedných pracovníkov Mesta Banská Bystrica pri zabezpečovaní dodržiavania rozhodnutí o výsadbe nových drevín v súvislosti s vydanými povoleniami na výrub drevín v meste Banská Bystrica

3.2. Kontrola stavu a úrovne vybavovania petícií v podmienkach samosprávy Mesta Banská Bystrica v zmysle zákona o petičnom práve za roky 2010 a 2011

3.3. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzného nariadenia Mesta Banská Bystrica č. 9/2009 o štipendijnom fonde Andreja Hanzlíka

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

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

B. Príprava a tvorba materiálov pre MsZ

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

2. Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu Mesta Banská Bystrica za rok 2011

3. Vypracovanie ročnej správy o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra za rok 2011

V Banskej Bystrici, dňa 23. novembra 2011

Ing. Juraj ODOR
hlavný kontrolór mesta