

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2013

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 2013“.

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica bude vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ako aj v zmysle ostatnej platnej legislatívy.

V zmysle zákona o obecnom zriadení kontrolnej činnosti podliehajú mestský úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom, právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce ponechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku, osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné, či nenávratné finančné výpomoci, a to v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Vlastnou kontrolnou činnosťou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti, účelnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mesta, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mesta, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov mesta a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi a v zmysle požiadaviek mestského zastupiteľstva.

Zameranie a rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra v 1. polroku 2013:

A. Vlastná kontrolná činnosť

1. Výkon pravidelnej následnej kontroly

1. Následná finančná kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly vo vybratom útvare mestského úradu vo vybratom časovom úseku roka 2012

2. Výkon následnej finančnej kontroly

2. Následná finančná kontrola poskytnutia a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2012 z oddelenia športu MsÚ (odbor propagácie mesta)
3. Následná finančná kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami vo vybratej základnej škole za rok 2012

4. Následná finančná kontrola príjmov z odvodov z hazardných hier za roky 2011 a 2012 vrátane kontroly udeľovania licencií na výherné automaty
5. Následná finančná kontrola príjmov a výdavkov vo vybratej materskej škole za rok 2012

3. Ostatné kontroly

6. Kontrola stavu a úrovne vybavovania sťažností prijatých na základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Banská Bystrica (vo vybratých ZŠ)
7. Kontroly vykonávané na základe uznesení MsZ v Banskej Bystrici
8. 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 ročnej správy o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra za rok 2012
3. Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu Mesta Banská Bystrica za rok 2012

V Banskej Bystrici, dňa 23. novembra 2012

Ivan PETROVIČ
hlavný kontrolór mesta