

Hlavný Kontrolór Mesta Veľký Krtíš

V súlade s ustanovením § 18 f) ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu Mesta Veľký Krtíš návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta VK (ďalej len: „HK Mesta VK“) na II. polrok 2014.

Návrh Plánu činnosti hlavného kontrolóra Mesta Veľký Krtíš na II. polrok 2014

I. Kontrolná činnosť HK Mesta VK

Plánovaný rozsah kontrol zodpovedá situácii vyplývajúcej z môjho nástupu ako nového hlavného kontrolóra Mesta Veľký Krtíš ku dňu 1. 8. 2014. V súlade s plánom práce MsZ Mesta Veľký Krtíš na rok 2014 sa mal plán činnosti HK Mesta VK na II. polrok 2014 prerokovať na zasadnutí č:28/2014, ktoré sa uskutočnilo dňa 18.6.2014. Hoci sa zasadnutie MsZ Mesta VK v plánovanom termíne uskutočnilo, Plán kontrolnej činnosti HK na II. polrok nebol prerokovaný i napriek tomu, že zákon zabezpečuje kontinuitu funkcie .

S ohľadom na hore uvedené skutočnosti a v zmysle dodržania zákonných lehôt stanovených zákonom o obecnom zriadení predkladám nasledovný plán kontrolnej činnosti.

Hlavný kontrolór Mesta VK pri vykonávaní kontrolnej činnosti bude postupovať v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“), zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite, v znení neskorších predpisov a v súlade s ďalšími všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi Mesta VK.

Plán kontrolnej činnosti HK Mesta VK predpokladá vykonať v II. polroku 2014 kontroly v zmysle § 18d ods. 1, 2, a následné finančné kontroly zamerané na dodržiavanie zákonnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami, na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov a to v nasledujúcej štruktúre:

- mestský úrad
- kontroly v školách a školských zariadeniach,
- kontrola v kultúrnom zariadení,
- kontrola v športových zariadeniach,
- kontroly v ostatných subjektoch podliehajúcich kontrole Mesta Veľký Krtíš v súlade s ustanoveniami § 18d, ods. 2 písm. c), d) zákona o obecnom zriadení.

Pri výbere organizácií alebo cieľov do plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2014 budú uplatňované hlavne **nasledujúce kritériá:**

- prednostné zaradenie predmetu kontroly na základe požiadania poslancom/ami MsZ v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. a) zákona o obecnom zriadení, ďalej kontroly z podnetov občanov alebo iných relevantných zdrojov
- dodržanie periodicity výkonu kontrol v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
- a na základe možných rizík vyplývajúcich z analýzy výsledkov uskutočnených následných finančných kontrol a z doručených podnetov poukazujúcich na možné porušenie zákonnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami, ak také boli alebo existujú,
- úlohy stanovené zákonom o obecnom zriadení v zmysle ustanovenia § 18d ods. 1.

Kontrolná činnosť vykonávaná prostredníctvom následných finančných kontrol bude v jednotlivých skupinách kontrolovaných subjektov **obsahovo zameraná** nasledovne:

- na kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a pri nakladaní s majetkom a majetkovými právami Mesta VK
- na kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov , verejného obstarávania tovarov, prác a služieb, dodržiavanie zmluvných vzťahov,
- na vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu Mesta VK pred jeho schválením v MsZ Mesta VK.

II. Iná činnosť

A. Koncepčná a metodická činnosť

Súčasťou koncepcnej a metodickej činnosti budú najmä nasledujúce aktivity:

- priebežná aktualizácia Plánu činnosti HK mesta VK na II. polrok 2014,
- evidencia a hodnotenie výsledkov uskutočnených kontrol, najmä analýza počtu, druhu a závažnosti kontrolných zistení a z toho vyplývajúcich možných rizík,
- kontinuálne vzdelávanie a v rámci finančných možností mesta využiť ponuku školení a seminárov k aktuálnym odborným otázkam, zvlášť prostredníctvom ZHK ,
- spracovanie informačných materiálov pre odbory mestského úradu, vrátane odporúčaní, za účelom predchádzania vzniku nedostatkov v dodržiavaní zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami.

B. Spolupráca s hlavnými kontrolórmí miest a obcí regiónu a inými kontrolnými orgánmi

Tento typ činnosti budem realizovať prostredníctvom:

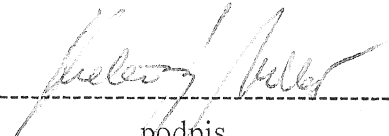
- aktívnej účasti hlavného kontrolóra na poradách hlavných kontrolórov regiónu a výmeny skúseností z praktickej kontrolnej činnosti a metodických poznatkov,
- koordinácie kontrolnej činnosti s Najvyšším kontrolným úradom SR, prípadne s ďalšími štátnymi orgánmi.

C. Spolupráca s MsZ a orgánmi Mesta VK

V intenciách zákona o obecnom zriadení a ďalších právnych noriem budem vyvíjať nasledujúce aktivity:

- zúčastňovať sa na zasadnutiach MsZ Veľký Krtíš a predkladať mu požadované správy, informácie a odborné stanoviská, získavať na jeho zasadnutiach námety pre ďalšie obsahové zameranie kontrolnej činnosti,
- vybavovať sťažnosti, ak tak ustanovuje zákon,
- zúčastňovať sa na zasadnutiach odborných komisií pracujúcich pri MsZ,
- na požiadanie sprístupniť výsledky kontrolnej činnosti poslancom MsZ alebo primátorovi.

Spracoval: Mgr. Miloš Krchňavý
hlavný kontrolór Mesta Veľký Krtíš
Dňa: 15. augusta 2014



podpis

Zverejnené dňa: