

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na obdobie 2. polroka 2012

Podľa zákona č.369/1990, § 18f, ods.1, písm. d, Z. z. o obecnom zriadení predkladám mestskému zastupiteľstvu tento návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie druhého polroka 2012.

1. Finančné kontroly:

Hlavnou náplňou kontrolnej činnosti počas uvedeného obdobia navrhujem vykonanie následných finančných kontrol podľa zákona 502/2001 Z. z.. o finančnej kontrole, ktorých účelom je kontrola finančných operácií, ich súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami. Predmetom finančnej kontroly bude :

- kontrola stanovenia príjmov a výdavkov rozpočtu organizácie, dodržanie rozpočtu za daný rok,
- kontrola hospodárenia a nakladania s finančnými prostriedkami, dodržiavanie zákonov č. 523 Z. z. a 583/ 2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a územnej samosprávy,
- kontrola dodržiavania zákona č. 552/ 2003 Z.z. o výkone prác vo verejnom záujme a zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní zamestnancov pri výkone prác vo verejnom záujme a Zákonníka práce,
- kontrola nakladania s majetkom a majetkovými právami,
- kontrola výkonu predbežnej a priebežnej finančnej kontroly podľa zákona č.501/2001 Z. z.
- kontrola dodržiavania všeobecne záväzných predpisov a interných smerníc a príkazov vedúcich zamestnancov.

V sledovanom období navrhujem vykonať následnú finančnú kontrolu hospodárenia za rok 2011 u týchto subjektov:

- A/ Technické služby mesta, príspevková organizácia
- B/ Základná škola Ul. odborárska, rozpočtová organizácia mesta
- C/ Materská škola Ul. tematínska, rozpočtová organizácia mesta
- D/ Mestské kultúrne stredisko, príspevková organizácia mesta
- E/ Mestský bytový podnik, s. r. o.

Predmetom týchto kontrol budú okrem povinností určených v zákone o finančnej kontrole tieto oblasti:

- evidencia, stav, nakladanie a inventarizácia majetku a majetkových práv spravovaných organizáciou,
- vyberanie a stanovenie výšky príjmov organizácií z hľadiska ich zákonnosti, určenia cien a poplatkov, vzniku a zabezpečenia pohľadávok,
- dodržiavanie, uzatváranie a hospodárnosť obchodných zmluvných vzťahov
- dodržiavanie zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní,

- pri kontrole školských jedální preveriť dodržiavanie noriem spotreby surovín na výrobu jedál, hospodárenie s majetkom a zásobami potravín, vyberanie úhrad za stravu a ich vyúčtovanie žiakom a dodržiavanie ostatných finančných pravidiel
- kontrola všetkých finančných operácií vykonaných na účtoch a v pokladniach organizácií z hľadiska podmienok zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákona o finančnej kontrole.

2. Ďalšia kontrolná činnosť :

A/ Dodržiavanie podmienok zmluvných vzťahov medzi mestom a zhotoviteľmi investičných akcií financovaných z rozpočtu mesta v roku 2012.

U týchto akcií kontrolovať čerpanie prostriedkov, fakturáciu diel a dodržiavanie termínov realizácie diel.

Ďalej u všetkých realizovaných projektov preveriť plnenie povinností určených zákonom č. 138/ 1991 o majetku obcí a to hlavne : zaevidovanie do majetku mesta, určenie starostlivosti o nadobudnutý majetok, určenie pravidiel nakladania s týmto majetkom.

B/ Vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu mesta na rok 2013 podľa § 18f, písm. c, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení.

C/ Ostatná kontrolná činnosť :

- kontrola realizácie vybranej investičnej činnosti mesta a jeho organizácií realizovaných v roku 2012
- plnenie uznesení MsZ.

Tento návrh kontrolnej činnosti je možné doplniť o návrhy poslancov MsZ a primátora mesta.

V Novom Meste nad Váhom

predkladá : Ing. Bača Milan, hlavný kontrolór

Dňa : 5. júna 2012