

## PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI na rozpočtové obdobie II. polrok 2016

Hlavný kontrolór mesta Levoča v zmysle § 18 f ods.1 písm.b/ zákona č.369/1990 Zb.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá Mestskému zastupiteľstvu v Levoči Plán kontrolnej činnosti na rozpočtové obdobie II. polrok 2016. Cieľom plánovaného výkonu kontrolnej činnosti je poskytnúť relevantné informácie poslancom mestského zastupiteľstva o preskúmaní realizovaných právnych skutočností, zistených nedostatkoch a prijatých nápravných opatreniach.

Hlavný kontrolór mesta vykonáva kontrolnú činnosť v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 357/2015 Z.z.o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Smernice mesta č. 1/2016 pre výkon finančnej kontroly v Meste Levoča a Smernice Mesta Levoča č.9/2010 na zabezpečenie postupu pri vybavovaní sťažností a petícií a ostatných právnych noriem.

### Plán kontrolnej činnosti v II. polroku 2016 v členení:

#### A/ Plnenie stálych úloh na Útvare hlavného kontrolóra, uložených právnymi predpismi a všeobecne záväznými nariadeniami mesta Levoča:

- spracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu na rok 2017 a programovému rozpočtu na rok 2017 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2018-2019
- spracovanie súhrnnej správy ku vykonanej kontrolnej činnosti za II. polrok 2016,
- účasť hlavného kontrolóra na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva v Levoči, Mestskej rady pri MZ v Levoči a stálych Komisií mestského zastupiteľstva,
- stály výkon dozoru nad evidenciou sťažností a petícií a ich vybavovaním,
- stály výkon dozoru nad poskytovaním informácií a vybavovaním podnetov občanov,
- poskytnutie súčinnosti pri výkone kontroly ostatným kontrolným orgánom
- úlohy ÚHK realizovať v úzkej súčinnosti s vecne príslušnými organizačnými útvarmi mesta, mestskými rozpočtovými a príspevkovými organizáciami a audítorom mesta
- organizačne zabezpečovať plnenie úloh na Útvare hlavného kontrolóra mesta Levoča
- vyhľadávať, analyzovať a navrhovať opatrenia z kontrolnej činnosti

#### B/ Plánované kontroly ÚHK na II. polrok 2016

##### 1. Kontrola použitia mimorozpočtových finančných prostriedkov t.j. peňažných fondov mesta Levoča v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.

**Cieľ kontroly:** - overiť tvorbu a čerpanie mimorozpočtových finančných prostriedkov v nadväznosti na schválené štatúty jednotlivých fondov s možnosťou ich zapojenia do rozpočtu

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad Levoča, finančné oddelenie

**Kontrolované obdobie:** - rok 2015

**Termín kontroly:** - júl – november 2016

##### 2. Kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta, poskytnutých podľa VZN mesta Levoča č. 22/2015, ktorým sa určujú podmienky rozdelenia účelových finančných prostriedkov pre oblasti sociálnej pomoci, kultúry, športu, výchovy a vzdelávania z rozpočtu mesta Levoča

**Cieľ kontroly:** - overiť postup pri poskytovaní účelových dotácií z rozpočtu mesta pre subjekty, ich účelové použitie, zúčtovanie príspevkov a ich premietnutie v účtovníctve subjektov v nadväznosti na zákon č.583/2004 Z.z. a VZN mesta Levoča č.22/2015

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad, finančné oddelenie

**Kontrolované obdobie:** - rok 2015

**Termín kontroly:** - júl – november 2016

### **3. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta so zameraním na použitie príjmov z nájmu za nebytové priestory mesta**

**Cieľ kontroly** – preveriť zákonnosť, účinnosť, hospodárnosť a efektívnosť hospodárenia s finančnými prostriedkami z rozpočtu mesta v nadväznosti na záväzné právne normy a interné smernice

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad, finančné oddelenie

**Kontrolované obdobie:** - rok 2015 - 2016

**Termín kontroly:** - júl – november 2016

### **4. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta so zameraním na sociálne služby – Detské jasle**

**Cieľ kontroly** – preveriť hospodárnosť a efektívnosť vynaložených prostriedkov na činnosť poskytovanej sociálnej služby

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad, finančné oddelenie, odd. ŠSVaZ,ŠÚ

**Kontrolované obdobie:** - rok 2015

**Termín kontroly:** - júl – november 2016

### **5. Kontrola plnenia prijatých opatrení z mimoriadnej inventarizácie majetku mesta - dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, opravné položky, vykonanej ku dňu 31.3.2014**

**Cieľ kontroly** – preveriť skutočný stav plnenia prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonanej mimoriadnej inventarizácie dlhodobého majetku mesta

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad, finančné oddelenie, majetkové oddelenie

**Kontrolované obdobie:** - rok 2014-2015

**Termín kontroly:** - júl – november 2016

### **6. Výkon kontroly na základe aktuálnych požiadaviek Mestského zastupiteľstva v Levoči, v súlade so zákonom č.369/1990 Zb., § 18f ods.1, písm.h/ a Primátora mesta Levoča na základe zákona č. 575/2001 Z.z.**

**Cieľ kontroly** - efektívne a účelne využívanie zdrojov rozpočtu mesta v nadväznosti na zákon č.369/1990 Zb.z., zákon č. 583/2004 Z.z. a zákon č.583/2004 Z.z.

**Kontrolovaný subjekt:** - podľa požiadaviek MZ Levoča a Primátora mesta Levoča

**Kontrolované obdobie:** - podľa požiadaviek MZ Levoča a Primátora mesta Levoča

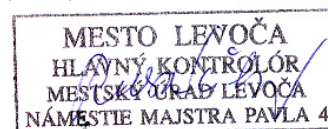
**Termín kontroly:** - priebežne II. polrok 2016

**Požadovaná súčinnosť:** - vecne príslušné oddelenia MsÚ, RO, PO

V Levoči, dňa 3.5.2016

Vypracovala: Mgr. Dana Rusnáčiková – hlavný kontrolór

Anežka Zahurancová – zamestnanec ÚHK



*V zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bol tento návrh plánu kontrolnej činnosti zverejnený na úradnej aj elektronickej tabuli mesta Levoča:*

*Vyvesené dňa: 4. máj 2016*

*Zvesené dňa: 19. máj 2016*

MESTO LEVOČA  
Mestský úrad  
Námestie Majstra Pavla č. 4  
054 01 Levoča