

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI  
na rozpočtové obdobie I. polrok 2017**

Hlavný kontrolór mesta Levoča v zmysle § 18 f ods.1 písm.b/ zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá Mestskému zastupiteľstvu v Levoči Plán kontrolnej činnosti na rozpočtové obdobie I.polrok 2017. Cieľom plánovaného výkonu kontrolnej činnosti je poskytnúť relevantné informácie poslancom mestského zastupiteľstva o preskúmvaní realizovaných právnych skutočností, zistených nedostatkoch a prijatých nápravných opatreniach.

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

**Plán kontrolnej činnosti v I.polroku 2017 v členení:**

**A/ Plnenie stálych úloh na Úseku hlavného kontrolóra, uložených právnymi predpismi a všeobecne záväznými nariadeniami mesta Levoča**

- vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k záverečnému účtu mesta za rok 2016
- monitorovanie spracovania účtovnej závierky za rok 2016, konsolidovanej účtovnej závierky a inventarizácie majetku a záväzkov mesta
- spracovanie správy hlavného kontrolóra z kontrolnej činnosti za rok 2016
- účasť hlavného kontrolóra na zasadnutiach MZ v Levoči, MR a Komisií MZ
- stály výkon dozoru nad evidenciou sťažnosti a petícií a ich vybavovaním
- stály výkon dozoru nad poskytovaním informácií a vybavovaním podnetov občanov
- poskytnutie súčinnosti pri výkone kontroly ostatným kontrolným orgánom
- spolupráca s audítorom a súčinnosť s organizáciami a útvarmi mesta
- organizačne zabezpečovať plnenie úloh na Útvare hlavného kontrolóra mesta Levoča
- vyhľadávať, analyzovať podnety na výkon finančnej kontroly a prijaté opatrenia

**B/ Plánované úlohy ÚHK na úseku kontrolnej činnosti na I. polrok 2017**

**1. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami, pridelenými v roku 2016 subjektom štátnej správy v školstve a školskej samosprávy so sídlom na území mesta v zriaďovateľskej pôsobnosti štátom uznanej cirkvi alebo náboženskej spoločnosti a inej právnickej alebo fyzickej osoby (cirkevné a súkromné školstvo).**

**Cieľ kontroly** – kontrola finančného hospodárenia na úseku školstva v nadväznosti na § 6 ods.12 zákona č. 596/2003 Z.z..o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov

**Kontrolovaný subjekt:** - Spojená škola Jána Vojtašáka internátna Levoča,  
- Súkromná základná škola Levoča

**Kontrolované obdobie:** - rok 2016  
**Termín kontroly:** - január – máj 2017

**2. Kontrola hospodárenia a efektívnosť vynakladania verejných finančných zdrojov na oblasť medializácie, propagácie a informovanosti o meste - výdavky na propagáciu, reprezentáciu, LIMka, TV Levoča, podnikateľská činnosť mesta v oblasti cestovného ruchu /informačná kancelária, sprístupňovanie mestskej veže / a pod..**

**Cieľ kontroly** - preveriť efektívnosť a účelnosť využívania zdrojov z rozpočtu mesta

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad Levoča, finančné oddelenie  
**Kontrolované obdobie:** - rok 2016  
**Termín kontroly:** - január – máj 2017

**3. Kontrola finančných operácií v nadväznosti na plnenie a čerpanie rozpočtu mesta - rozpočtové položky určené výberovým spôsobom so zameraním na obraty v hotovosti**

**Cieľ kontroly** - v nadväznosti na zistenia z predchádzajúcich kontrol vykonať náhodným výberom kontrolu dokladov a finančných operácií realizovaných hotovostne a overiť dodržiavanie zákona č.583/2004 Z.z., zákona č. 431/2002 Z.z. , interných smerníc a príkazov štatutárov pri zúčtovaní príjmových a výdavkových finančných operácií mesta a organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta /rozpočtové a príspevkové organizácie/

**Kontrolovaný subjekt:** Mestský úrad Levoča, finančné oddelenie a príslušné organizácie  
**Kontrolované obdobie:** rok 2016  
**Termín kontroly:** - január – máj 2017

**4. Kontrola dodržiavania zákonných postupov a povinností mesta pri verejnom obstarávaní podľa zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v z.n.p.**

**Cieľ kontroly** -preveriť dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri obstarávaní tovarov, služieb, stavebných práv v nadväznosti na hospodárenie s verejnými financiami pri dodaní bežných tovarov a služieb a investícií – určené náhodným výberovým spôsobom.

**Kontrolovaný subjekt:** Mestský úrad Levoča, príslušné oddelenia podľa obsahu kontroly  
**Kontrolované obdobie:** rok 2016  
**Termín kontroly:** - január – máj 2017

**5. Kontrola prijatých opatrení, vyplývajúcich z auditu účtovnej závierky za rok 2014 a rok 2015 a ich plnenie**

**Cieľ kontroly** - preveriť prijatie opatrení a ich plnenie, vyplývajúce z auditu a listu odporúčaní vedeniu Mesta Levoča za roky 2014 a 2015 v nadväznosti na dodržiavanie zákona č. 583/2004 Z.z., zákona č.431/2002 Z.z. a zákona č.138/1991 Zb.

**Kontrolovaný subjekt:** Mestský úrad Levoča, príslušné oddelenia podľa obsahu kontroly  
**Kontrolované obdobie:** rok 2016  
**Termín kontroly:** - január – máj 2017

**6. Výkon následnej finančnej kontroly na základe aktuálnych požiadaviek Mestského zastupiteľstva v Levoči na základe zákona 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 účelné využívanie zdrojov rozpočtu mesta v nadväznosti na zákon č.369/1990 Zb.z., zákon č.583/2004 Z.z., zákon č.138/1991 Zb. a iné

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

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

**Termín kontroly:** - priebežne I. polrok 2017

**Požadovaná súčinnosť:** - vecne príslušné oddelenia MÚ, rozpočtové a príspevkové org

V Levoči, dňa 30.11.2016

Vypracovali: Mgr.DanaRusnáčiková – 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 na úradne tabuli mesta Levoča:*

*Vyvesené dňa: 30.11.2016*

*Zvesené dňa: 15.12.2016*