

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI  
na rozpočtové obdobie I. polrok 2018**

Hlavná kontrolórka mesta Levoča v zmysle § 18 f ods.1 písm. b/ zákona SNR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.(ďalej zákon o obecnom zriadení) predkladá Mestskému zastupiteľstvu v Levoči Plán kontrolnej činnosti na rozpočtové obdobie I. polrok 2018. Cieľom plánovaného výkonu kontrolnej činnosti je poskytnúť poslancom mestského zastupiteľstva relevantné informácie o preskúmaní realizovaných právnych skutočností, finančných operácií, zistených nedostatkoch a prijatých nápravných opatreniach.

Hlavná kontrolórka mesta vykonáva kontrolnú činnosť v súlade so zákonom o obecnom zriadení, zákonom č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Smerníc mesta Levoča a ostatných právnych noriem.

**Plán kontrolnej činnosti na I. polroku 2018 v členení:**

**A/ Plnenie stálych úloh ÚHK, uloženými platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi a všeobecne záväznými nariadeniami mesta**

- vypracovanie stanoviska hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu mesta za rok 2017
- monitorovanie spracovania účtovnej závierky k 31.12.2017, konsolidovanej účtovnej závierky a inventarizácie majetku a záväzkov mesta k 31.12.2017
- spracovanie ročnej správy hlavnej kontrolórky mesta z kontrolnej činnosti za rok 2017
- účasť hlavnej kontrolórky mesta na zasadnutiach MZ v Levoči, MR a Komisií MZ
- 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
- spolupráca s audítorom a súčinnosť s organizáciami a útvarmi mesta
- organizačne zabezpečiť 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 2018**

**1. Kontrola hospodárenia a nakladania s finančnými zdrojmi – obratmi, uskutočnenými formou bezhotovostného platobného styku (príkazy na úhradu, príkazy na inkasá, šeky, platobné karty, zmenky, cenné papiere) z bežných účtov platiteľa (mestský úrad, rozpočtové organizácie a príspevkové organizácie) na bežný účet príjemcu platby**

**Cieľ kontroly:** kontrola hospodárenia s finančnými verejnými zdrojmi, vykonaná náhodným výberom z finančných operácií, realizovanými prevodom na bankových účtoch

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad Levoča  
- všetky rozpočtové a príspevkové organizácie mesta Levoča

**Kontrolované obdobie:** - rok 2017

**Termín kontroly:** - január – máj 2018

**2. Kontrola vybavovania petícií, sťažností, podnetov od občanov a vybavovanie iných foriem vonkajšej spoločenskej kontroly, kontrola súladu vybavovania s platným právnym poriadkom a prijatými internými zdokumentovanými postupmi**

**Cieľ kontroly:** kontrola evidencie a vybavovania „spoločenskej kontroly“

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad Levoča

- všetky rozpočtové a príspevkové organizácie mesta Levoča  
**Kontrolované obdobie:** - rok 2017  
**Termín kontroly:** - január – máj 2018

### **3. Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly, ako povinnej súčasti finančného riadenia v zmysle § 7 zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov**

**Cieľ kontroly:** kontrola vykonávania „základnej finančnej kontroly,“ ktorú pred uskutočnením finančnej operácie alebo jej časti vykonáva zodpovedný zamestnanec, čím vyjadruje či je alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať

**Kontrolovaný subjekt:** - Mestský úrad Levoča, jednotlivé oddelenia

**Kontrolované obdobie:** - rok 2017

**Termín kontroly:** - január – máj 2018

### **4. Kontrola účinnosti, účelnosti a efektívnosti hospodárenia Materskej školy Železničný riadok Levoča a jej elokovaných pracovísk**

**Cieľ kontroly:** kontrola účinnosti zmeny riadenia Materských škôl v meste Levoča

**Kontrolovaný subjekt:** - Materská škola Železničný riadok, Levoča

- Mestský úrad

**Kontrolované obdobie:** - rok 2017

**Termín kontroly:** - január – máj 2018

### **5. Zmeny rozpočtu mesta a prijaté rozpočtové opatrenia**

**Cieľ kontroly** – zmeny rozpočtu vrátane zmeny programového rozpočtu mesta a prijatie rozpočtových opatrení v súlade s § 14 zákona č.583/2004 Z.z., preverenie ich účinnosti

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

**Kontrolované obdobie:** - rok 2017

**Termín kontroly:** - január – máj 2018

### **6. Výkon finančnej kontroly na mieste na požiadanie MsZ na základe § 18f ods.1, písm.h) zákona č.369/1990 Zb. a výkon finančnej kontroly na mieste na úseku preneseného výkonu štátnej správy na požiadanie primátora mesta Levoča na základe zákona č. 416/2001 Z.z.o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na územnú samosprávu**

**Cieľ kontroly** - kontrola zákonnosti a efektívnosti činnosti územnej samosprávy

**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 2018

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

V Levoči, dňa 29.11.2017

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: 30.11.2017*

*Zvesené dňa:*