

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

Hlavná kontrolórka 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 2018.

Cieľom plánovaného výkonu kontrolnej činnosti je preverovať činnosť exekutívy mesta Levoča a jej súladnosť s právnym poriadkom a princípom účelnosti, účinnosti, efektívnosti a hospodárnosti, informovať o zistených nedostatkoch a prijatých opatreniach.

Hlavná kontrolórka mesta vykonáva kontrolnú činnosť v súlade s právnym poriadkom, najmä so zákonom č. 369/1990 Zb., zákonom č. 357/2015 Z.z. a prijatými zdokumentovanými postupmi mesta (smernicami, príkazmi, pokynmi a iné).

Plán kontrolnej činnosti v II. polroku 2018 v členení:

A/ Plnenie stálych úloh, uložených právnymi predpismi a VZN mesta Levoča:

- spracovanie stanoviska hlavnej kontrolórky mesta k návrhu rozpočtu na rok 2019, programovému rozpočtu a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2020-2021
- spracovanie a predloženie súhrnnej správy ku vykonanej kontrolnej činnosti za I. polrok 2018
- spracovanie správ z jednotlivých úloh kontrolnej činnosti za I. polrok 2018
- účasť hlavného kontrolóra na zasadnutiach MZ, MR a stálych Komisií MZ
- vybavovanie sťažností a petícií v súlade so Štatútom mesta Levoča
- 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 2018

1. Kontrola tvorby a zapojenia mimorozpočtových zdrojov financovania do rozpočtu mesta v roku 2017, časti finančné operácie, súlad so zákonom č. 583/2004 Z.z.

Cieľ kontroly: - overiť tvorbu, finančné prevody a zapojenie mimorozpočtových zdrojov financovania rozpočtu mesta v nadväznosti na prijaté Štatúty jednotlivých fondov a v tejto oblasti prijaté Uznesenia MZ v roku 2017

Kontrolovaný subjekt: - Mestský úrad Levoča, finančné oddelenie

Kontrolované obdobie: - rok 2017

Termín kontroly: - júl – november 2018

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

Ciel' kontroly: - overiť postup pri poskytovaní účelových dotácií z rozpočtu mesta pre prijímateľov dotácií a kontrola účelu použitia a ich zúčtovanie v nadväznosti na zákon č.583/2004 Z.z., vykonávanie administratívnej finančnej kontroly v zmysle zákona č.357/2015 Z.z., VZN mesta Levoča č.22/2015 a schválený Záverečný účet mesta Levoča za rok 2017

Kontrolovaný subjekt: - Mestský úrad, finančné oddelenie

Kontrolované obdobie: - rok 2017

Termín kontroly: - júl – november 2018

3. Kontrola priebežného čerpania výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu mesta podľa funkčnej klasifikácie a položiek rozpočtu za rok 2018, preverenie súladu čerpania s legislatívou, rozpočtom a prijatými rozpočtovými opatreniami

Ciel' kontroly – preveriť zákonnosť, účelnosť, hospodárnosť a efektívnosť skutočného čerpania výdavkov mesta a ich súlad s rozpočtom mesta a prijatými rozpočtovými opatreniami na rok 2018

Kontrolovaný subjekt: - Mestský úrad, finančné oddelenie

Kontrolované obdobie: - rok 2018

Termín kontroly: - júl – december 2018

4. Kontrola zúčtovacích vzťahov za služby spojené s nájmom bytov a nebytových priestorov (za spotrebu energie, plyn, teplo, vodné a stočné, TKO a iné)

Ciel' kontroly – preveriť zúčtovacie vzťahy a zostatky účtu prijatých záloh za služby spojené s nájmom bytov a nebytových priestorov

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

Kontrolované obdobie: - rok 2017 – rok 2018

Termín kontroly: - júl – december 2018

5. Výkon kontroly na základe aktuálnych požiadaviek MZ a primátora mesta v súlade so zákonom o obecnom zriadení

Ciel' kontroly - efektívne a účelné využívanie zdrojov rozpočtu mesta

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 2018

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

V Levoči, dňa 22.5.2018

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:

Zvesené dňa:

