

# MESTO LEVOČA

**Predmet rokovania:** Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2025

**Pre:** Mestské zastupiteľstvo dňa 10.12.2024

**Predkladá:** Ing. Dagmar Olekšáková – hlavná kontrolórka mesta Levoča

**Spracovateľ:** Ing. Dagmar Olekšáková – hlavná kontrolórka mesta Levoča

**Návrh predkladateľa na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Levoči schvaľuje Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2025.

**Termín:** 10.12.2024

**Zodpovedný:** Ing. Dagmar Olekšáková

**Stanovisko komisie:** bez prerokovania

**Na vedomie:** primátor mesta Levoča  
zástupca primátora mesta Levoča  
prednosta MsÚ

**V Levoči:** 04.12.2024

## Dôvodová správa

Podľa ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým. Hlavný kontrolór mesta v súlade s vyššie citovaným ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá Mestskému zastupiteľstvu mesta Levoča na schválenie Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 1. polrok 2025.

Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 1. polrok 2025 bol dňa 22. 11. 2024 zverejnený, t.j. návrh bol v zákonnej lehote 15 dní pred prerokovaním v mestskom zastupiteľstve zverejnený v meste obvyklým.

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI**  
**na I. polrok 2025**

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám na prerokovanie a schválenie návrh Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2025 mestskému zastupiteľstvu mesta Levoča.

**A/ Plánované kontroly na I. polrok 2025**

<b>P.č.</b>	<b>Kontroly</b>	<b>Subjekt kontroly</b>	<b>Obdobie</b>
1.	Kontrola dodržiavania § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení – pravidlá používania návratných zdrojov financovania, stav a vývoj dlhu k 31.12.2024	Mesto Levoča, Mestský úrad	2024
2.	Kontrola aktuálnosti interných smerníc Mesta Levoča	Mesto Levoča, Mestský úrad	2024
3.	Kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov pri zverejňovaní objednávok a faktúr	Materská škola Železničný riadok Levoča	Vybrané obdobie roka 2024
4.	Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov v rozpočtovej organizácii ZUŠ Levoča k 31. 12. 2024.	ZUŠ Levoča	2024
5.	Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v Meste Levoča k 31. 12. 2024. Dodržiavania § 3 ods. 4 zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách v znení neskorších predpisov pri pokladničných dokladoch a účtovanie o týchto finančných operáciách za vybrané kontrolované obdobie roka 2024	Mesto Levoča, Mestský úrad	2024

**B/ Ďalšie úlohy hlavnej kontrolórky**

<b>P.č.</b>	<b>Úloha</b>	<b>Obdobie</b>
1.	Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2025	2025
2.	Spracovanie a predkladanie správ o výsledkoch kontroly mestskému zastupiteľstvu Mesta Levoča	priebežne
3.	Vypracovanie a predloženie odborného stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu mesta Levoča za rok 2024.	1.polrok 2025

4.	Preverenie dodržania podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania.	priebežne
5.	Spolupráca so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami prideleným mestu zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov Európskej únie.	priebežne
6.	Vybavovanie sťažností	priebežne
7.	Plnenie úloh vyplývajúcich hlavnému kontrolórovi ako zodpovednej osoby v súlade s ustanoveniami zákona NR SR č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.	priebežne

### **C/ Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky**

P.č.	Úloha	Obdobie
1.	Účasť na poradiach primátora mesta	celoročne
2.	Účasť na zasadnutiach komisií zriadených pri mestskom zastupiteľstve Mesta Levoča	priebežne
3.	Účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva	celoročne
4.	Spolupráca pri tvorbe vnútorných predpisov a všeobecne záväzných nariadení mesta Levoča	priebežne
5.	Účasť na školeniach a odborných konferenciách kontrolórov miestnej a regionálnej samosprávy	priebežne

Poradie vykonávania jednotlivých kontrol podľa predloženého plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.