



MESTO SLÁDKOVIČOVO

hlavný kontrolór
Fučíkova 329, 925 21 Sládkovičovo

Č. z. 1974/2023

Č. sp. 735/2023/KONTR

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2023

V súlade s ustanovením § 18 fods. 1, písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Mestskému zastupiteľstvu v Sládkovičove Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023.

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pri výkone kontrolnej činnosti pôsobí hlavný kontrolór najmä preventívne a zabezpečuje preukázané kontrolné zistenia pre prípadnú sankčnú zodpovednosť zodpovedných zamestnancov kontrolovaného subjektu. Skúma efektívnosť, opodstatnenosť a včasnosť uskutočnených postupov pri hospodárení s finančnými prostriedkami mesta a nakladaní s majetkom mesta a zisťuje súlad s príslušnými právnymi predpismi pri napĺňaní samosprávnych funkcií mesta.

I. Právna úprava, ktorá určuje pravidlá pre výkon kontrolnej činnosti

a) všeobecne záväzné právne predpisy

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

b) všeobecné záväzné nariadenia mesta

c) interné predpisy mesta.

II. Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2023

Podkladom pre zostavenie plánu kontrolnej činnosti sú informácie a poznatky získané pri výkone kontrolnej činnosti, podnety orgánov štátnej správy, samosprávy a občanov, zmeny zákonov a i. Plán kontrolnej činnosti schvaľuje mestské zastupiteľstvo.

V súlade s § 18f písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám na plánované obdobie návrh nasledovných kontrolných činností:

A.) KONTROLNÁ ČINNOSŤ

1.

Zameranie kontroly: **Kontrola vedenia pokladni a pokladničnej hotovosti**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Sládkovičovo,

Cieľ kontroly: Overiť či kontrolou zistený stav finančných prostriedkov a cenín nachádzajúci sa v pokladni zodpovedá evidenčnému stavu, overiť súlad vedenia pokladne s právnymi predpismi a internými smernicami mesta Sládkovičovo.

Kontrolované obdobie: Ku dňu kontroly

2.

Zameranie kontroly: **Kontrola výberu daní za užívanie verejného priestranstva v súlade so VZN č. 107/2021 o miestnych daniach**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Sládkovičovo,

Cieľ kontroly: Preveriť uplatňovanie VZN č. 107/2021 o miestnych daniach pri stanovení poplatkov za užívanie verejného priestranstva.

Kontrolované obdobie: 2022

3.

Zameranie kontroly: **Kontrola plnenia uznesení MZ v štádiu plnenia**

Kontrolované subjekty: Mestský úrad Sládkovičovo

Cieľ kontroly: preveriť plnenie uznesení, ktoré neboli ku dňu kontroly plnenia uznesení splnené

Kontrolované obdobie: roky 2020 – 2023.

3.

Zameranie kontroly: **Kontrola plnenia uznesení**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Sládkovičovo

Cieľ kontroly: preveriť včasnosť a úplnosť plnenia uznesení prijatých na zasadnutí mestského Zastupiteľstva v II. polroku 2023

Kontrolované obdobie: uznesenia z predchádzajúceho zasadnutia mestského Zastupiteľstva.

4.

Zameranie kontroly: **Kontrola stavu a vývoja dlhu mesta**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Sládkovičovo

Cieľ kontroly: priebežné sledovanie stavu a vývoja dlhu mesta v súlade s ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Kontrolované obdobie: Aktuálne ku dňu kontroly.

Ostatné kontroly

- a) Kontroly vykonávané na základe uznesení Mestského zastupiteľstva v Sládkovičove.
- b) Kontroly vykonávané na základe podnetu primátora mesta, ak vec neznesie odklad.
- c) Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

B.) PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH MATERIÁLOV

Hlavný kontrolór plní ďalšie úlohy vyplývajúce z §18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a to:

- a) Pravidelné informovanie Mestského zastupiteľstva o výsledkoch vykonaných kontrol v priebehu II. polroka 2023.
- b) Vypracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na rok I. polrok 2024.
- c) Vypracovanie ročnej správy o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2023.
- d) Plnenie úloh zodpovednej osoby vyplývajúcich zo zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- e) Vybavovanie sťažností proti vybaveniu príslušným zamestnancom a odloženiu sťažnosti podľa zákona č. 9/201 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov.
- f) Plnenie ďalších úloh vyplývajúcich pre hlavného kontrolóra z príslušných právnych predpisov.

Ing. Pavol Doval
hlavný kontrolór

Návrh Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 predložený mestskému zastupiteľstvu a zverejnený pred jeho prerokovaním v súlade s § 18f ods. 1 písm. b):

Zverejnený na úradnej tabuli dňa:	12.06.2023
Zvesený z úradnej tabule dňa:	28.06.2023
Schválené na rokovaní MZ v Sládkovičove dňa :	28.06.2023
Číslo uznesenia, ktorým bol Plán kontrolnej činnosti schválený:	106/MZ-2023