

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v meste Hanušovce nad Topľou na I. polrok 2020

V súlade s ustanovením § 18 f ods. 1 písm. b) zákona SNR o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov predkladám mestskému zastupiteľstvu v Hanušovciach nad Topľou *Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2020.*

Kontrolná činnosť:

- Kontrola plnenia uznesení MsZ v Hanušovciach n.T. pred jeho riadnym plánovaným zasadnutím /február, apríl, jún 2020/
- Správa o kontrolnej činnosti za rok 2019 /február 2020/
- Správa o vybavení sťažností v roku 2019 /január 2020/
- Návrh plánu práce kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 /jún 2020/
- Stanovisko HK k záverečnému účtu mesta za rok 2019 s výhľadom na roky 2020/21 /jún 2020/
- Stanoviská k prijatiu návratných zdrojov financovania
- Zaradenie kontrol na základe požiadania MsZ v súlade s ustanoveniami § 18 f ods.1 písm. h) zák. č. 369/1990 Z. z. o obec. zriadení v znp.
- Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa HK dozvedela pri výkone svojej činnosti

1. Kontrola plnenia prijatých opatrení z kontroly hospodárenia v MsKS

- Predmet: Kontrola plnenia prijatých opatrení z kontroly hospodárenia v MsKS
- Kontrolovaný subjekt: Mestské kultúrne stredisko Hanušovce nad Topľou
- Druh kontroly: Kontrola hospodárenia
- Typ kontroly: Tematická kontrola
- Cieľ: zistiť, či kontrolovaný subjekt na základe nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v roku 2019 prijal opatrenia na ich odstránenie a či ich splnil v stanovených termínoch
- Kontrolované obdobie: k 31.12.2018
- Termín začatia kontroly: január 2020

2. Kontrola zúčtovania poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta Hanušovce nad Topľou

- Predmet: Kontrola použitých finančných prostriedkov v r. 2019 poskytnutých z rozpočtu mesta formou dotácií u vybraných subjektoch
- Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Hanušovce nad Topľou
- Druh kontroly: Kontrola hospodárenia
- Typ kontroly: Komplexná kontrola
- Cieľ: overiť postup pri poskytovaní účelových dotácií z rozpočtu mesta pre jednotlivé subjekty, preveriť účelové použitie a zúčtovanie príspevkov v nadväznosti na ust. § 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znp. a VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta
- Kontrolované obdobie: rok 2019
- Termín začatia kontroly: február 2020

3. Komplexná kontrola na úseku nakladania s odpadmi za rok 2019

- Predmet: Kontrola hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti v odpadovom hospodárstve za rok 2019
- Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Hanušovce nad Topľou
- Druh kontroly: Kontrola hospodárenia
- Typ kontroly: Komplexná kontrola
- Cieľ: zistiť, skutočné výdavky na odpady, ktoré mesto má, zároveň sa zamerať na kontrolu príjmov u poplatku za TKO, stav pohľadávok na poplatkoch za TKO, preveriť či správca dane vyrubil poplatok za TKO na základe pomôcok a pod.
- Kontrolované obdobie: rok 2019

- Termín začatia kontroly: apríl 2020

4. Kontrola plnenia prijatých opatrení z kontroly aktuálnosti interných smerníc

- Predmet: Kontrola plnenia prijatých opatrení z kontroly aktuálnosti interných smerníc
- Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Hanušovce nad Topľou
- Druh kontroly: Kontrola plnenia verejnej správy
- Typ kontroly: Tematická kontrola
- Cieľ: zistiť, či kontrolovaný subjekt na základe nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v roku 2018 prijal opatrenia na ich odstránenie a či ich splnil v stanovených termínoch
- Kontrolované obdobie: k 31.12.2018
- Termín začatia kontroly: máj 2020

5. Kontrolu uznesenia č. 14/2018 v oblasti dodržania schválených zásad súvisiacich s novelou zákona č. 553/2003 Z.z.

- Predmet: Kontrola dodržania uznesenia č. 14/2018 v oblasti chválených zásad, ktoré mali súvisieť s novelou zákona č. 553/2003 (novely č. 318/2018 Z.z., a 388/2018 Z.z.)
- Druh kontroly: Kontrola plnenia verejnej správy
- Typ kontroly: Kontrola hospodárenia
- Cieľ: zistiť, či kontrolovaný subjekt dodržal uznesenie, ku ktorého plneniu ho zaviazalo MsZ v súvislosti s novelou zákona č. 553/2003 (*dodržanie 10% - tného navýšenia funkčného platu*)
- Kontrolované obdobie: k 31.12.2019
- Termín začatia kontroly: máj 2020

6. Kontrola vymáhania pohľadávok a daňových nedoplatkov mesta k 31.12.2019 v zmysle zákona č. 563/2009 Z.z. o správe daní a kontrola plnenia opatrení prijatých pri poslednej kontrole

- Predmet: Kontrola vymáhania pohľadávok a daňových nedoplatkov evidovaných k 31.12.2019 a kontrola splnenia prijatých opatrení pri kontrole vykonanej v júli 2018
- Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Hanušovce nad Topľou
- Druh kontroly: Kontrola hospodárenia
- Typ kontroly: Komplexná kontrola
- Cieľ: preveriť stav vymáhania pohľadávok a daňových nedoplatkov evidovaných k 31.12.2019 v zmysle zákona č. 563/2009 Z.z. o správe daní a zároveň zistiť, či kontrolovaný subjekt na základe nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v roku 2018 prijal opatrenia na ich odstránenie a či ich splnil v stanovených termínoch
- Kontrolované obdobie: k 31.12.2019
- Termín začatia kontroly: jún 2020

7. Kontrola plnenia prijatých opatrení z kontroly využívania pozemkov vo vlastníctve mesta v zmysle platných VZN mesta

- Predmet: Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole využívania pozemkov vo vlastníctve mesta v zmysle platných VZN mesta
- Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Hanušovce nad Topľou
- Druh kontroly: Kontrola hospodárenia
- Typ kontroly: Tematická kontrola
- Cieľ: zistiť, či kontrolovaný subjekt na základe nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v roku 2018 prijal opatrenia na ich odstránenie a či ich splnil v stanovených termínoch
- Kontrolované obdobie: k 31.12.2018
- Termín začatia kontroly: jún 2020

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. 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 ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Schválený plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je poverením na vykonanie uvedených kontrol.

*Ing. Alžbeta Sabová v.r.
hlavná kontrolórka*

Zverejnené: na úradnej tabuli od 26.11.2019

Schválený: na 9.MsZ dňa 16.12.2019