

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023

V zmysle 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 6 mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým. Pri svojich postupoch sa ďalej riadi aj Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš v znení Dodatku č. 1 zo dňa 21. 6. 2018, ktoré schválilo Mestské zastupiteľstvo v Liptovskom Mikuláši uznesením zo dňa 21. 6. 2018 číslo 55/2018.

I. Subjekty podliehajúce kontrolnej činnosti:

- mestský úrad,
- mestská polícia,
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom,
- právnické osoby, v ktorých má mesto majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom mesta alebo ktorým bol majetok mesta prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

II. Plánovaný počet kontrol a odborných stanovísk v II. polroku 2023:

- 3 kontroly
- 1 odborné stanovisko hlavnej kontrolórky

III. Priority hlavnej kontrolórky v II. polroku 2023:

- pokračovať v procese zosúladovania agendy hlavného kontrolóra v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mesta,
- sledovať stav a vývoj dlhu mesta počas rozpočtového roka v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

IV. Kontrolná činnosť:

1. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku, vykonania základnej finančnej kontroly:

Kontrolovaný subjekt: 1.A. mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad

1.B. vybrané rozpočtové a príspevkové organizácie mesta

Kontrolované obdobie: vybratá vzorka

Presúva sa z Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2023.

2. Kontrola dodržiavania účelu pri prenechávaní majetku mesta Liptovský Mikuláš do užívania:

Kontrolovaný subjekt: vybratá vzorka osôb, ktoré nakladajú s majetkom mesta alebo ktorým bol majetok mesta prenechaný na užívanie

Kontrolované obdobie: vybratá vzorka aktuálne účinných zmlúv, ktoré má mesto uzatvorené

3. Kontrola dodržiavania interných predpisov:

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad

Kontrolované obdobie: vybratá vzorka v rámci konkrétneho interného predpisu

V. Ostatné kontroly:

- kontroly vykonané na základe požiadavky mestského zastupiteľstva alebo primátora mesta, ak vec neznesie odklad v zmysle ustanovenia § 18f ods.1 písm. h zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone činnosti v súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš v platnom znení.

VI. Odborné stanoviská, plány a správy:

- vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta na rok 2024,
- podľa potreby vypracovanie stanoviska k prijatiu návratných zdrojov financovania,
- vypracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024

VII. Interná činnosť hlavnej kontrolórky:

- účasť na poradách vedenia mesta,
- účasť na gremiálnych poradiach prednostu Mestského úradu Liptovský Mikuláš,
- účasť na zasadnutiach finančnej a majetkovo-právnej komisie Mestského zastupiteľstva v Liptovskom Mikuláši,
- priebežné zvyšovanie odbornosti v oblasti legislatívnych predpisov týkajúcich sa územnej samosprávy, verejnej správy, obchodných spoločností,
- účasť na odborných seminároch organizovaných vzdelávacími inštitúciami,
- účasť na aktivitách Asociácie kontrolórov územnej samosprávy.

V Liptovskom Mikuláši dňa 15. 05. 2023

Mgr. Bibiana Forgáčová
hlavná kontrolórka mesta