



UZNESENIE

MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

zo dňa **20. júna 2019** číslo **33/2019**

K bodu: **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2019**

Mestské zastupiteľstvo

I. schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2019, ktorý tvorí prílohu tohto uznesenia.

II. poveruje

PhDr. Jozefa Fiedora, hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš vykonať kontroly v pláne kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2019.




Ing. Ján Blicháč, PhD.
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia: 24. 06. 2019

MESTO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2019

I. *Subjekty, ktoré podliehajú 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.

II. *Plánovaný počet kontrol a odborných stanovísk v druhom polroku 2019 :*

- 4 kontroly
- 1 odborné stanovisko hlavného kontrolóra

III. *Priority hlavného kontrolóra v druhom polroku 2019 :*

- pokračovať v preverovaní dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, najmä Zák. č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p. a vnútorných predpisov u vybranej vzorky organizácií zriadených mestom pri vedení pokladní,
- priebežne sledovať stav a vývoj dlhu mesta počas rozpočtového roka podľa Zákona č. 583/2004 Z.z. §17, ods.15

IV. *Kontrolná činnosť :*

1. Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva od 01.01.2019 do 30.06.2019
Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad
Kontrolované obdobie : I. polrok 2019
2. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku ku dňu začatia výkonu kontroly, vykonávanie základnej finančnej kontroly

Kontrolovaný subjekt:

2. A.) základná škola v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta

3. B.) rozpočtová organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta

Kontrolované obdobie : január – september 2019

4. Kontrola dotácií poskytnutých mestom Liptovský Mikuláš podľa § 7 ods.4 Zákona č.583/5004 Z.z.

Kontrolovaný subjekt: Mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad,

Kontrolované obdobie : rok 2018, vybratá vzorka

V. Ostatné kontroly :

- Kontroly vykonané na základe požiadavky mestského zastupiteľstva alebo primátora mesta, ak vec neznesie odklad podľa ust. §18f ods.1 písm. h), Zák.č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.
- Kontroly vykonané z vlastného podnetu hlavného kontrolóra mesta na základe poznatkov získaných pri výkone jeho činnosti v súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš, ktoré nadobudli účinnosť 18.03.2016 a Dodatku č.1 schváleného uznesením MsZ č. 55/2018 zo dňa 21.06.2018

VI. Odborné stanoviská :

Vypracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš na rok 2020.

VII. Interná činnosť HK:

- a) Prizvaná účasť na poradách vedenia mesta
- b) Prizvaná účasť na gremiálnych poradách Mestského úradu Liptovský Mikuláš
- c) Účasť na zasadnutiach Asociácie kontrolórov územnej samosprávy

V Liptovskom Mikuláši 03.06.2019



PhDr. Jozef Fiedor
hlavný kontrolór mesta v.r.