



MESTO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ
Útvar hlavného kontrolóra
Štúrova 1989/41, 031 42 Liptovský Mikuláš

Plán kontrolnej činnosti
hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš
na prvý polrok 2013

schválený uznesením MsZ zo dňa 13. decembra 2012 číslo 124/2012

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

a) všeobecne záväzné právne predpisy

- Zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

b) interné predpisy mesta

- Pravidlá kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mesta Liptovský Mikuláš účinné od 20.09.2008

III. Priority hlavnej kontrolórky v prvom polroku 2013:

- Dopracovať systém kontroly hospodárenia príspevkových organizácií mesta a v súlade s tým uskutočniť kontrolu hospodárenia najväčšej príspevkovej organizácie mesta – Verejnoprospešných služieb so sídlom Družstevná 1, 031 01 Liptovský Mikuláš
- Prispieť k správne a účinnému vykonávaniu predbežnej finančnej kontroly u kontrolovaných subjektov v súlade so Zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení

IV. Kontrolná činnosť:

A. Tematické kontroly:

A.1) Kontrolovaný subjekt: príspevková organizácia zriadená mestom

1. Kontrola hospodárenia Verejnoprospešných služieb so sídlom Družstevná 1, 031 01 Liptovský Mikuláš za obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012

A.2) Kontrolovaný subjekt: mestský úrad

2. Kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa Zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v platnom znení za obdobie od 01.03.2012 do 31.12.2012 na organizačných útvaroch mestského úradu určených hlavnou kontrolórkou mesta
3. Kontrola zverejňovania zmlúv, objednávok tovarov a služieb a faktúr za tovary a služby podľa Zák. č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám

a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení za obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012

B. Pravidelné kontroly:

Kontrolovaný subjekt: mestský úrad a rozpočtové a príspevkové organizácie mesta

4. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku v kontrolovaných subjektoch určených hlavnou kontrolórkou mesta

C. Ostatné kontroly

- Kontroly vykonané na základe uznesenia mestského zastupiteľstva mesta
- Kontroly vykonané z vlastného podnetu hlavnej kontrolórky mesta na základe jej poznatkov získaných pri výkone činnosti

D. Stanoviská hlavnej kontrolórky:

5. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2012

V Liptovskom Mikuláši, dňa 13.12.2012

JUDr. Bibiana K u c h á r o v á
hlavná kontrolórka mesta