

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ



UZNESENIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA zo dňa 12. mája 2016 číslo 54/2016

K bodu: **Návrh zmien plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2016 a návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2016**

Mestské zastupiteľstvo

I. schvaľuje

1. Zmeny plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na obdobie prvého kalendárneho polroka 2016, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 149/2015 zo dňa 10.12.2015 tak, že sa ruší pôvodné znenie a nahrádza sa novým znením, ktoré tvorí prílohu tohto uznesenia.
2. Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na obdobie druhého kalendárneho polroka 2016, ktorý tvorí prílohu tohto uznesenia.

II. poveruje

JUDr. Bibianu Kuchárovú, hlavnú kontrolórku mesta Liptovský Mikuláš vykonať kontroly uvedené v zmenenom pláne kontrolnej činnosti na obdobie prvého kalendárneho polroka 2016 a v pláne kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na obdobie druhého kalendárneho polroka 2016.

III. ruší

IV. ukladáciu časť uznesenia č. 43/2016 zo dňa 14.04.2016.




Ing. Ján Blicháč, PhD.
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia:

13.05.2016

Plán kontrolnej činnosti
hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš
na druhý kalendárny polrok 2016

I. Subjekty, ktoré budú kontrolované:

- mesto Liptovský Mikuláš - mestský úrad,
- vybratá vzorka osôb, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie podľa osobitného predpisu a všeobecne záväzného nariadenia mesta v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami,
- vybratá vzorka rozpočtových alebo príspevkových organizácií zriadených mestom.

II. Plánovaný počet kontrol a odborných stanovísk:

- 5 kontrol
- 1 odborné stanovisko hlavnej kontrolórky

III. Priority hlavnej kontrolórky (plánovaný cieľ kontrol):

1. Prispievať k dodržiavaniu Zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. (**d'alej v texte len „Zák. č. 583/2004 Z. z.“**) a Všeobecne záväzného nariadenia mesta Liptovský Mikuláš č. 12/2009/VZN o poskytovaní finančných dotácií z rozpočtu mesta v z.n.p. prijímateľmi dotácií, ktorými sú právnické osoby, ktorých mesto Liptovský Mikuláš (**d'alej v texte len „mesto“**) nie je zakladateľom a fyzické osoby – podnikatelia, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území mesta, alebo ktoré pôsobia, vykonávajú činnosť na území mesta, alebo poskytujú služby obyvateľom mesta a v tejto súvislosti k zavedeniu a správne vykonávaniu finančnej kontroly zo strany mesta Liptovský Mikuláš podľa Zák. č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý nadobudol účinnosť 01.01.2016,
2. preveriť splácanie úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na obstaranie obecných nájomných bytov z nájomného plateného nájomcami predmetných bytov,
3. sledovať stav a vývoj dlhu mesta počas rozpočtového roka podľa Zák. č. 583/2004 Z. z.,
4. 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 vybratej vzorky organizácií zriadených mestom pri vedení pokladní.

IV. Kontrolná činnosť:

A. Tematické kontroly:

1. **Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a všeobecne záväzného nariadenia mesta v oblasti použitia účelových dotácií z rozpočtu mesta**

Kontrolovaný subjekt: vybraná vzorka právnických osôb nezaložených mestom a fyzických osôb - podnikateľov, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami

Kontrolované obdobie:
rok 2014 až I. polrok 2016

2. **Splácanie úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na obstaranie obecných nájomných bytov**

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – mestský úrad

Kontrolované obdobie:
rok 2014 až I. polrok 2016

B. Pravidelné kontroly:

3. **Kontrola stavu a vývoja dlhu podľa Zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.**

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – mestský úrad

Kontrolované obdobie:
k 31.03., k 30.06. a k 30.09.2016

4. **Kontrola vybavovania sťažností a petícií**

Kontrolovaný subjekt: vybraná vzorka rozpočtových alebo príspevkových organizácií zriadených mestom

Kontrolované obdobie:
od 01.01.2016 do 30.09.2016

5. **Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií za kontrolované obdobie a pokladničného zostatku ku dňu začatia výkonu kontroly**

Kontrolovaný subjekt: vybraná vzorka rozpočtových alebo príspevkových organizácií zriadených mestom

Kontrolované obdobie:
rok 2015 až I. polrok 2016

C. Ostatné kontroly:

- Kontroly vykonané na základe požiadavky mestského zastupiteľstva podľa ust. § 18f ods. 1 písm. h) Zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.,
- kontroly vykonané z vlastného podnetu hlavnej kontrolórky mesta na základe poznatkov získaných pri výkone jej činnosti v súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš, ktoré nadobudli účinnosť 18.03.2016.

D. Odborné stanoviská:

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta na rok 2017