





Materiál číslo

Z2023_073

S P R Á V A

pre zasadnutie mestského zastupiteľstva v Liptovskom Mikuláši

Bod rokovania:	Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023		
Dátum rokovania MsZ:	08. 06. 2023	Dátum spracovania materiálu:	15. 05. 2023
Materiál obsahuje:	1. Návrh na uznesenie 2. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023		
Predkladateľ:	Mgr. Bibiana Forgáčová hlavná kontrolórka mesta	Podpis predkladateľa:	
Spracovateľ:	Mgr. Bibiana Forgáčová hlavná kontrolórka mesta	Podpis spracovateľa:	
Počet strán:	4	Počet príloh:	1

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V LIPTOVSKOM MIKULÁŠI



NÁVRH NA UZNESENIE

MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

zo dňa 08. 06. 2023 číslo /2023

K bodu: **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023**

Mestské zastupiteľstvo

I. konštatuje, že

Mestská rada prerokovala dňa 29. 05. 2023 návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023, ako je uvedený v prílohe tohto uznesenia a odporúča ho MsZ schváliť.

II. schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023, ktorý tvorí prílohu tohto uznesenia.

III. poveruje

Mgr. Bibianu Forgáčovú, hlavnú kontrolórku mesta Liptovský Mikuláš, vykonať kontroly v pláne kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023

Ing. Ján Blicháč, PhD.
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia: 2023

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 poradách 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