



# UZNESENIE

## MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

zo dňa **20. decembra 2018** číslo **103/2018**

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

### M e s t s k é z a s t u p i t e Ľ s t v o

#### I. schvaľuje

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



Ing. Ján Blcháč, PhD.  
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia: 28. 12. 2018

# MESTO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

## Plán kontrolnej činnosti

hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš  
na I. 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 prvom polroku 2019 :*

- 5 kontrol
- 1 odborné stanovisko hlavného kontrolóra

### III. *Priority hlavného kontrolóra v prvom 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,
- sledovať stav a vývoj dlhu mesta počas rozpočtového roka podľa Zákona č. 583/2004 Z.z.

### IV. *Kontrolná činnosť :*

#### 1. Kontrola stavu a vývoja dlhu podľa Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách samosprávy v z.n.p.

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad  
Kontrolované obdobie : k 31.12.2018 a k 30.06.2019

2. Kontrola plnenia opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou efektívnosti a účinnosti triedeného komunálneho odpadu vykonanou NKÚ SR v meste Liptovský Mikuláš v období od 13.08.2018 do 12.10.2018.

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad

3. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku, vykonávania základnej finančnej kontroly.

Kontrolovaný subjekt: 3. a) základná škola v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta  
4. a) materská škola v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta  
Kontrolované obdobie : vybratá vzorka

5. Kontrola stavu vybavovania sťažností a petícií v podmienkach samosprávy mesta Liptovský Mikuláš

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad  
Kontrolované obdobie : rok 2018

#### V. *Ostatné kontroly :*

- Vypracovanie Správy o kontrolnej činnosti za rok 2018
- Prizvaná osoba pri kontrole vyúčtovania príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš na mestskú autobusovú dopravu dopravcovi ARRIVA LIORBUS, a.s. Ružomberok za rok 2018
- 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 záverečnému účtu mesta Liptovský Mikuláš.

#### VII. *Interná činnosť HK:*

- a) Prizvaná účasť na poradách vedenia mesta
- b) Prizvaná účasť na gremiálnych poradách prednostky Mestského úradu Liptovský Mikuláš
- c) Prizvaná účasť na zasadnutiach finančnej a majetkovo-právnej komisie Mestského zastupiteľstva Liptovský Mikuláš