



UZNESENIE

MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

zo dňa **12. decembra 2019** číslo **97/2019**

K bodu: **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2020**

Mestské zastupiteľstvo

I. schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2020, ktorý tvorí prílohu tohto uznesenia

II. poveruje

PhDr. Jozefa Fiedora, hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš, vykonať kontroly v pláne kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2020

III. žiada

hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš PhDr. Jozefa Fiedora, a to v zmysle § 18 f) ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a predpisov

1. vykonať kontrolu


aa) spôsobu financovania rekonštrukcie futbalového štadióna MFK Tatran, ktoré mesto navrhovalo schváliť a následne realizovať postupom uvedeným v materiáli č. Z2019_066 predloženého na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 20. 6. 2019, a to s dôrazom na zákonnosť tohto postupu v zmysle zákonov, všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem mesta Liptovský Mikuláš a s dôrazom na dopad tohto spôsobu financovania na celkové záväzky mesta a schopnosť ich splácania tak, aby sa nenarušila vyrovnanosť bežného rozpočtu v nasledujúcich rokoch

bb) spôsobu financovania a rekonštrukcie miestnych komunikácií externou formou dodávateľským spôsobom so splatnosťou 10 rokov, materiál č. Z2019_054 predložený na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 20. 6. 2019, a to s dôrazom na posúdenie

rizík tohto spôsobu financovania pre mesto, s dôrazom na efektivitu tohto spôsobu financovania a s dôrazom na jeho dopad na celkové záväzky mesta a schopnosť ich splácať tak, aby sa nenarušila vyrovnanosť bežného rozpočtu v nasledujúcich rokoch

- cc) oprávnenosti mesta Liptovský Mikuláš vyhlásiť verejné obstarávanie na rekonštrukciu miestnych komunikácií dodávateľskou formou so splatnosťou 10 rokov v roku 2019 bez predchádzajúceho súhlasu mestského zastupiteľstva. Kontrolu vykonať s dôrazom na to, či nedošlo k ne hospodárnemu nakladaniu s majetkom mesta v prípade finančných aj nefinančných prostriedkov vynaložených na prípravu a realizáciu verejného obstarávania bez súhlasu mestského zastupiteľstva
2. predložiť správu o vykonaných kontrolách na februárové rokovanie mestského zastupiteľstva v roku 2019.




Ing. Ján Blcháč, PhD.
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia: 13. 12. 2019



MESTO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2020

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 2020 :*

- 5 kontrol
- 1 odborné stanovisko hlavného kontrolóra

III. *Priority hlavného kontrolóra v prvom polroku 2020 :*

- 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,
- vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č.54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a Smernicou o postupe pri podávaní, prijímaní, evidovaní a vybavovaní oznámení súvisiacich s protispoločenskou činnosťou v meste Liptovský Mikuláš.

IV. *Kontrolná činnosť :*

1. Kontrola dodržiavania Zákona č. 431/2002 Z.z. v platnom znení – správnosť, úplnosť vykonania inventarizácií majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2019

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad
Kontrolované obdobie : k 31.12.2019

2. Kontrola použitých finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods.4 zákona č.583/2004 Z.z. v platnom znení

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad,
Kontrolované obdobie : rok 2019, vybratá vzorka

3. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku ku dňu začatia kontroly, vykonávania základnej finančnej kontroly, realizované rozpočtové zmeny, povinné zverejňovanie zmlúv.

Kontrolovaný subjekt: 3. a) vybratá základná škola v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta
4. a) vybratá rozpočtová organizácia mesta
Kontrolované obdobie : rok 2020, stav ku dňu otvorenia kontroly

5. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných v roku 2019.

Kontrolovaný subjekt: subjekty v ktorých boli zistené nedostatky

V. *Ostatné kontroly :*

- Prizvaná osoba pri „Kontrole vyúčtovania príspevku poskytnutého z rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš na mestskú autobusovú dopravu dopravcovi spol. ARRIVA LIORBUS, a.s. Ružomberok za rok 2019“
- 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 záverečného účtu mesta Liptovský Mikuláš za rok 2019
- Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019

VII. *Interná činnosť hlavného kontrolóra :*

- Prizvaná účasť na poradách vedenia mesta
- Účasť na zasadnutiach a vzdelávacích aktivitách Asociácie kontrolórov územnej samosprávy

V Liptovskom Mikuláši dňa 25.11.2019



PhDr. Jozef Fiedor
hlavný kontrolór mesta v.r.