

**Plán kontrolnej činnosti**  
**hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš**  
**na prvý polrok 2015**

*schválený uznesením mestského zastupiteľstva v Liptovskom Mikuláši č. 99/2014*  
*zo dňa 23. októbra 2014*

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

**a) všeobecne záväzné právne predpisy**

- ust. §§ 18d – 18f Zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.
- ust. §§ 13 – 25 Zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.

**b) interné predpisy mesta**

- Pravidlá kontrolnej činnosti v podmienkach mestskej samosprávy mesta Liptovský Mikuláš schválené uznesením mestského zastupiteľstva č. 94/2008 zo dňa 04.09.2008.

**II. 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 nakladania s týmito prostriedkami.

**III. Plánovaný počet kontrol a odborných stanovísk v prvom polroku 2015:**

- **7 kontrol**
- **1 odborné stanovisko hlavnej kontrolórky**

**IV. Priority hlavnej kontrolórky v prvom polroku 2015:**

1. zabezpečiť splnenie povinnosti hlavnej kontrolórky podľa ust. § 147 ods. 2 Zák. č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v z. n. p. a to spolupracovať s Úradom pre verejné obstarávanie pri zákazkách zadávaných v roku 2012 až 2014 na rekonštrukcie striech stavieb na základe podnetu Úradu pre verejné obstarávanie, číslo podnetu: 8746-7000/2014-OK/3 doručeného na mesto dňa 17.09.2014,
2. prispieť k uplatňovaniu a dodržiavaniu Zák. č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov v znení posledných zmien a doplnkov uskutočnených Zák. č. 84/2014 Z. z. a vykonávacích predpisov k zákonu **vo všetkých** rozpočtových a príspevkových organizáciách mesta (prvá časť kontrol bola uskutočnená v prvom polroku 2014),
3. prispieť k uplatňovaniu a dodržiavaniu Zák. č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a vykonávacích predpisov

- k zákonu **vo všetkých** rozpočtových a príspevkových organizáciách mesta (prvá časť kontrol bola uskutočnená v druhom polroku 2014),
4. preveriť zabezpečenie splnenia povinností zrušeného Bytového podniku Liptovský Mikuláš, a. s. podľa Zák. č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v z. n. p. a podľa Zák. č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a vykonávacích predpisov k predmetným zákonom.

**V. Kontrolná činnosť:**

**A. Tematické kontroly:**

**A.1) kontrolované subjekty:**

- mestský úrad,
  - Verejnoprospešné služby Liptovský Mikuláš, ktoré sú príspevkovou organizáciou mesta a všetky rozpočtové organizácie mesta
1. Kontrola postupu zadávania zákaziek na rekonštrukcie striech nehnuteľností vo vlastníctve mesta podľa § 147 ods. 1 Zák. č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení ku kontrolovanému obdobiu

**Kontrolované obdobie:**

- od 01.01.2012 do 31.12.2014

**A.2) kontrolovaný subjekt: rozpočtová organizácia mesta**

- **Názov: Základná umelecká škola J. L. Bellu, M. M. Hodžu 5 031 01 Liptovský Mikuláš**  
**Sídlo: M. M. Hodžu 5, 031 01 Liptovský Mikuláš**  
**IČO: 37 810 545**
2. Kontrola dodržiavania Zák. č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov v z. n. p. a vykonávacích predpisov k zákonu

**Kontrolované obdobie:**

- od 01.01.2014 do 31.12.2014

**A.3) kontrolovaný subjekt: rozpočtová organizácia mesta**

- **Názov: Základná škola s materskou školou, Demänovská ulica 408/4A, Liptovský Mikuláš**  
**Sídlo: Demänovská ulica 408/4A, 031 01 Liptovský Mikuláš**  
**IČO: 42 221 978**
3. Kontrola dodržiavania Zák. č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a vykonávacích predpisov k zákonu

**Kontrolované obdobie:**

- od 01.01.2014 do 31.12.2014

**A.4) kontrolovaný subjekt: rozpočtová organizácia mesta**

- **Názov: Materská škola Agátová 637 031 04 Liptovský Mikuláš**  
**Sídlo: Agátová 637, 031 04 Liptovský Mikuláš**  
**IČO: 37 810 511**

4. Kontrola dodržiavania Zák. č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a vykonávacích predpisov k zákonu

**Kontrolované obdobie:**

- **od 01.01.2014 do 31.12.2014**

**A.5) kontrolovaný subjekt: rozpočtová organizácia mesta**

- **Názov: Dom kultúry**  
**Sídlo: Liptovský Mikuláš, Hollého ul. č. 4**  
**IČO: 36 139 246**

5. Kontrola splnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 15/KO/2014, ktorou bolo kontrolované dodržiavanie Zák. č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a vykonávacieho predpisu k zákonu

**A.6) kontrolovaný subjekt:**

- **Právny nástupca zrušeného podniku Bytový podnik Liptovský Mikuláš, a. s.**  
**Obchodné meno: Mestský Hokejový klub 32 Liptovský Mikuláš, a. s.**  
**Sídlo: Partizánov 14, 031 01 Liptovský Mikuláš**  
**IČO: 36 413 941**

6. Kontrola splnenia povinností zrušeného Bytového podniku Liptovský Mikuláš, a. s. podľa Zák. č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v z. n. p. a podľa Zák. č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a vykonávacích predpisov k zákonom

**B. Pravidelné kontroly:**

7. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku v rozpočtovej organizácii mesta určenej hlavnou kontrolórkou mesta

**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 podľa interného predpisu mesta uvedeného v bode I. b) tohto plánu kontrolnej činnosti na základe jej poznatkov získaných pri výkone činnosti

***D. Stanoviská hlavnej kontrolórky:***

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2014

V Liptovskom Mikuláši, dňa 23. októbra 2014

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