





Materiál číslo

Z2024_078

SPRÁVA

pre zasadnutie mestského zastupiteľstva v Liptovskom Mikuláši

Bod rokovania:	Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2024		
Dátum rokovania MsZ:	06. 06. 2024	Dátum spracovania materiálu:	14. 05. 2024
Materiál obsahuje:	1. Návrh na uznesenie 2. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2024		
Predkladateľ:	Mgr. Bibiana Forgáčová hlavná kontrolórka mesta	Podpis predkladateľa:	
Spracovateľ:	Mgr. Bibiana Forgáčová hlavná kontrolórka mesta	Podpis spracovateľa:	
Počet strán:	5	Počet príloh:	1

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V LIPTOVSKOM MIKULÁŠI



NÁVRH NA UZNESENIE

MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

zo dňa 06. 06. 2024 číslo /2024

K bodu: **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2024**

Mestské zastupiteľstvo

I. konštatuje, že

1. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2024 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 21. 05. 2024, čím bola splnená podmienka pre jeho predloženie MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
2. Mestská rada prerokovala dňa 30. 05. 2024 návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2024, 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 2024, 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 2024.

Ing. Ján Blcháč, PhD.
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia: 2024

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2024

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“), 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 (ďalej len „Pravidlá kontrolnej činnosti“).

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 2024:

- 5 kontrol
- 1 odborné stanovisko hlavnej kontrolórky

III. Priority hlavnej kontrolórky v II. polroku 2024:

- prepracovať Smernicu o postupe pri podávaní, prijímaní, evidovaní a vybavovaní oznámení súvisiacich s protispoločenskou činnosťou,
- 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 plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Liptovskom Mikuláši:

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad

Kontrolované obdobie: rok 2023

Presúva sa z Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2024.

2. Kontrola splnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v rámci kontrol vykonaných v roku 2023:

Kontrolovaný subjekt: 2.A. mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad

2.B. Základná škola Miloša Janošku

Kontrolované obdobie: 2023

3. Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky mesta Liptovský Mikuláš

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad

Kontrolované obdobie: rok 2023

4. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku a vykonania základnej finančnej kontroly:

Kontrolovaný subjekt: vybrané rozpočtové a príspevkové organizácie mesta

Kontrolované obdobie: vybratá vzorka

5. Kontrola zriaďovateľských listín základných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Liptovský Mikuláš:

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad

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 o obecnom zriadení,
- kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone činnosti v súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti.

VI. Odborné stanoviská, plány a správy:

- vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta na rok 2025 a roky 2026 - 2027,
- podľa potreby vypracovanie stanoviska k prijatiu návratných zdrojov financovania,
- vypracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2025.

VII. Interná činnosť hlavnej kontrolórky:

- účasť na poradách vedenia mesta Liptovský Mikuláš,
- 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 14. 05. 2024



Mgr. Bibiana Forgáčová
hlavná kontrolórka mesta