



# UZNESENIE

## MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA

zo dňa **20. júna 2019** číslo **33/2019**

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

### Mestské zastupiteľstvo

#### I. schvaľuje

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



  
Ing. Ján Blcháč, PhD.  
primátor mesta

Dátum podpisu uznesenia: 24. 06. 2019

# MESTO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

## Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš na II. 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 druhom polroku 2019 :*

- 4 kontroly
- 1 odborné stanovisko hlavného kontrolóra

### III. *Priority hlavného kontrolóra v druhom 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,
- priebežne sledovať stav a vývoj dlhu mesta počas rozpočtového roka podľa Zákona č. 583/2004 Z.z. §17, ods.15

### IV. *Kontrolná činnosť :*

1. Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva od 01.01.2019 do 30.06.2019

Kontrolovaný subjekt: mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad

Kontrolované obdobie : I. polrok 2019

2. Kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku ku dňu začatia výkonu kontroly, vykonávanie základnej finančnej kontroly

Kontrolovaný subjekt:

- 2. A.) základná škola v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta
  - 3. B.) rozpočtová organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta
- Kontrolované obdobie : január – september 2019

4. Kontrola dotácií poskytnutých mestom Liptovský Mikuláš podľa § 7 ods.4

Zákona č.583/5004 Z.z.

Kontrolovaný subjekt: Mesto Liptovský Mikuláš – Mestský úrad,

Kontrolované obdobie : rok 2018, vybraná vzorka

V. *Ostatné kontroly :*

- 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 rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš na rok 2020.

VII. *Interná činnosť HK:*

- a) Prizvaná účasť na poradiach vedenia mesta
- b) Prizvaná účasť na gremiálnych poradiach Mestského úradu Liptovský Mikuláš
- c) Účasť na zasadnutiach Asociácie kontrolórov územnej samosprávy