



MESTO LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

HLAVNÁ KONTROLÓRKA

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš za rok 2023

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm e. zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku. Pri svojich postupoch v rámci kontrolnej činnosti 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 (ďalej len „MsZ“) uznesením zo dňa 21. 6. 2018 číslo 55/2018 (ďalej len „Pravidlá kontrolnej činnosti“).

Táto správa zhŕňa kontrolnú činnosť vykonanú za obdobie od 17. 01. 2023, t. j. začiatok funkčného obdobia hlavnej kontrolórky mesta zvolenej do funkcie uznesením MsZ zo dňa 16. januára 2023 číslo 5/2023, do 31. 12. 2023.

Kontrolná činnosť bola v roku 2023 vykonávaná najmä na základe:

- Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2023, predloženého MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení a schváleného uznesením zo dňa 23. februára 2023 číslo 19/2023, ktorý bol v zmysle predmetného ustanovenia zákona o obecnom zriadení zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 07. 02. 2023,
- Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na II. polrok 2023, predloženého MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení a schváleného uznesením zo dňa 08. júna 2023 číslo 57/2023, ktorý bol v zmysle predmetného ustanovenia zákona o obecnom zriadení zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 23. 05. 2023.

Prehľad činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš v roku 2023:

A. Kontroly:

1. Kontrola vybavovania sťažností a petícií:

Kontrolovaný subjekt:	mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad
Kontrolované obdobie:	rok 2022
Stav vybavenia kontroly:	ukončená dňa 18. 05. 2023, t. j. dňom odoslania správy o výsledku kontroly v zmysle ustanovenia čl. 9 ods. 1 Pravidiel kontrolnej činnosti, ktorá bola následne predložená MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1

písm. d) zákona o obecnom zriadení a zobratá na vedomie uznesením zo dňa 8. júna 2023 číslo 55/2023

2. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Liptovskom Mikuláši:

Kontrolované subjekty: mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad
Kontrolované obdobie: rok 2022
Stav vybavenia kontroly: ukončená dňa 29. 05. 2023, t. j. dňom odoslania správy o výsledku kontroly v zmysle ustanovenia čl. 9 ods. 1 Pravidiel kontrolnej činnosti, ktorá bola následne predložená MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení a zobratá na vedomie uznesením zo dňa 8. júna 2023 číslo 56/2023

3. Kontrola zverejňovania zmlúv, objednávok tovaru, služieb a faktúr za tovary a služby podľa zákona 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

Kontrolované subjekty: mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad
Kontrolované obdobie: rok 2022 – vybratá vzorka
Stav vybavenia kontroly: ukončená dňa 30. 08. 2023, t. j. dňom odoslania správy o výsledku kontroly v zmysle ustanovenia čl. 9 ods. 1 Pravidiel kontrolnej činnosti, ktorá bola následne predložená MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení a zobratá na vedomie uznesením zo dňa 11. septembra 2023 číslo 104/2023

4. Kontrola uplatňovania registratúrneho poriadku a dodržiavania predpisov v oblasti pracovnoprávných vzťahov:

Kontrolované subjekty: Základná škola Miloša Janošku
Kontrolované obdobie: od začiatku roku 2023 do začatia kontroly, t. j. 13. 09. 2023
Stav vybavenia kontroly: ukončená dňa 22. 11. 2023, t. j. dňom odoslania správy o výsledku kontroly v zmysle ustanovenia čl. 9 ods. 1 Pravidiel kontrolnej činnosti, ktorá bola následne predložená MsZ v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení a zobratá na vedomie uznesením zo dňa 30. novembra 2023 číslo 137/2023

5. Kontrola dodržiavania interných predpisov:

Kontrolované subjekty: 5.A mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad
5.B mesto Liptovský Mikuláš – mestská polícia
Kontrolované obdobie: 2023 - vybratá vzorka
Stav vybavenia kontroly: výkon kontroly v čase vypracovania tejto správy stále prebieha

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

Kontrolované subjekty:	6.A mesto Liptovský Mikuláš - Mestský úrad 6.B Informačné centrum mesta Liptovský Mikuláš
Kontrolované obdobie:	2023 - vybratá vzorka
Stav vybavenia kontroly:	výkon kontroly v čase vypracovania tejto správy stále prebieha

B. Správy a odborné stanoviská:

1. Správa o kontrolnej činnosti:

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Liptovský Mikuláš za rok 2022, ktorá bola MsZ predložená v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení a zobratá na vedomie uznesením zo dňa 23. februára 2023 číslo 20/2023

2. Odborné stanoviská k návrhu rozpočtu a záverečného účtu mesta:

2.1 Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k návrhu záverečného účtu mesta Liptovský Mikuláš za rok 2022, ktoré bolo vypracované v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení, predložené MsZ a zobraté na vedomie uznesením zo dňa 23. júna 2023 číslo 58/2023

2.2 Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k návrhu rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš na rok 2024 a roky 2025 - 2026, ktoré bolo vypracované v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení, predložené MsZ a zobraté na vedomie uznesením zo dňa 30. novembra 2023 číslo 111/2023

3. Odborné stanoviská k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania:

3.1 Stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania na realizáciu stavby: „SO-04 Zakrytie a rekultivácia skládky Veterná Poruba - Prepracovanie“, ktoré bolo vypracované v zmysle ustanovenia § 17 ods. 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“), predložené MsZ a zobraté na vedomie uznesením zo dňa 23. januára 2023 číslo 9/2023

3.2 Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania na realizáciu stavby: „Krytá plaváreň - strecha“, ktoré bolo vypracované v zmysle ustanovenia § 17 ods. 14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, predložené MsZ a zobraté na vedomie uznesením zo dňa 23. júna 2023 číslo 60/2023

3.3 Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania na realizáciu stavby: „Liptovský Mikuláš verejný vodovod a kanalizácia Pod Strážami - rozšírenie“, ktoré bolo vypracované v zmysle ustanovenia § 17 ods. 14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, predložené MsZ a zobraté na vedomie uznesením zo dňa 23. júna 2023 číslo 64/2023

3.4 Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania na realizáciu stavby: „Výstavba, rekonštrukcia a údržba cestnej infraštruktúry v meste Liptovský Mikuláš v roku 2023 – výstavba a rekonštrukcia“, ktoré bolo vypracované v zmysle

ustanovenia § 17 ods. 14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, predložené MsZ a zobrať na vedomie uznesením zo dňa 11. septembra 2023 číslo 105/2023

3.5 Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – kontokorentný úver z komerčnej banky, ktoré bolo vypracované v zmysle ustanovenia § 17 ods. 14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, predložené MsZ a zobrať na vedomie uznesením zo dňa 30. novembra 2023 číslo 139/2023

C. Ďalšia činnosť hlavnej kontrolórky v roku 2023:

- Predloženie plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Liptovský Mikuláš na I. polrok 2024 v zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení, ktorý bol schválený uznesením MsZ zo dňa 30. novembra 2023 číslo 138/2023, ktorý bol v zmysle predmetného ustanovenia zákona o obecnom zriadení zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 14. 11. 2023,
- Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií v zmysle ustanovenia § 10 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov v spojení s ustanovením čl. 8 Zásad vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mesta Liptovský Mikuláš v platnom znení,
- Vedenie evidencie oznámení súvisiacich s protispoločenskou činnosťou v zmysle ustanovenia § 10 ods. 1 zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Sledovanie stavu a vývoja dlhu mesta počas rozpočtového roka v zmysle ustanovenia § 17 ods. 15 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
- Zosúladovanie agendy hlavného kontrolóra z predchádzajúceho funkčného obdobia v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mesta,
- Účasť na kontrole dodržiavania predmetu Rámcovej zmluvy o službách vo verejnom záujme a zabezpečení mestskej autobusovej dopravy osôb v meste Liptovský Mikuláš č. 218/2019/ŽPD v znení dodatkov v zmysle ustanovenia čl. 6 bodu 6.1 predmetnej zmluvy,
- Účasť na poradách vedenia mesta,
- 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 02. 01. 2024

Mgr. Bibiana Forgáčová
hlavná kontrolórka mesta