

Miestne zastupiteľstvo konané dňa

**Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra
Mestskej časti Košice - Krásna na II. polrok 2025**

Predkladá:

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.

Hlavná kontrolórka Mestskej časti Košice - Krásna

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

Spracovateľ:

Hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie:

Miestne zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého návrhu hlavnej kontrolórky Mestskej časti Košice - Krásna

schvaľuje:

„Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mestskej časti Košice - Krásna na II. polrok 2025.“

Dôvodová správa:

V súlade s § 18f odsek 1, písmeno b), zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Miestnemu zastupiteľstvu Mestskej časti Košice- Krásna návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025. Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním Miestnym zastupiteľstvom.

Hlavný kontrolór bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa § 18d, § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a § 20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD., Hlavný kontrolór Mestskej časti Košice- Krásna, Štóska
747/14, Medzev 044 25



Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2025

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2025.

Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním Miestnym zastupiteľstvom Mestskej časti Košice - Krásna.

Hlavný kontrolór Mestskej časti Košice - Krásna bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa § 18d a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, primerane podľa § 8 zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe a § 20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

a) Hlavné kontroly

Zameranie kontroly: dodržiavanie zákonnosti, rozpočet a hospodárenie s verejnými prostriedkami, účtovníctvo, verejné obstarávanie, vykonávanie finančnej kontroly, pracovnoprávna oblasť, hospodárenie a nakladanie s majetkom.

Typ kontroly: pravidelná komplexná kontrola

- Kontrola vyúčtovania dotácii poskytnutých Mestskou časťou Košice- Krásna
- Kontrola čerpania rozpočtu a povinne zverejňovania Mestskej časti Košice-Krásna
- Kontrola prevodov majetku v hodnote nad 20 000,00 € v roku 2025 v zmysle § 18 ods. l. písm. i) zák. 369/1990 Zb. v platnom znení
- Kontrola celkovej výšky záväzkov po lehote splatnosti
- Kontrola povinného zverejňovania zmlúv, faktúr objednávok a ostatných povinných informácií

- Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku

Zameranie kontroly: plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou hospodárenia, odstránenie príčin ich vzniku a plnenie navrhnutých odporúčaní

Typ kontroly: kontrola plnenia opatrení

3. Tematické kontroly na základe podnetov - kontrola nakladania s majetkom mestskej časti prenajatým iným spoločnostiam,
- kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami vynaloženými na externé služby súvisiace s činnosťami v oblasti verejného obstarávania

Zameranie kontroly: kontrola zabezpečovania a využívania služieb podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní prostredníctvom externých dodávateľov.

b) Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané v zmysle § 18f ods. (1) písmeno h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, ak vec neznesie odklad.

2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

B. PRÍPRAVA, TVORBA KONCEPČNÝCH A METODICKÝCH MATERIÁLOV A INÉ ČINNOSTI

1. Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k Návrhu programového rozpočtu mestskej časti na rok 2026 a viacročného rozpočtu mesta na roky 2027 - 2028.
2. Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu mestskej časti za rok 2025, prípadne k iným materiálom Mestskej časti Košice - Krásna pred ich schválením Miestnym zastupiteľstvom Mestskej časti Košice – Krásna.
3. Vybavovanie oznámení prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a s interným predpisom Smernicou č. 2/2019 o postupe pri oznamovaní protispoločenskej činnosti.
4. Predloženie Správy o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mestskej časti za rok 2025.
5. Vypracovanie Návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mestskej časti na I. polrok 2026.
6. Priebežné sledovanie úrovne dlhového zaťaženia mestskej časti.
7. Odborné stanovisko pre potreby bankových inštitúcií v prípade čerpania návratných zdrojov financovania

Nakoľko som novo zvolená kontrolórka mestskej časti Košice -Krásna, je potrebné, aby som sa v prvom rade oboznámila s činnosťou úradu. Taktiež mojou snahou bude čo najskôr sa oboznámiť s prijatými VZN, internými smernicami, rokovacím poriadkom, zásadami hospodárenia s majetkom obce a ostatnými dokumentami usmerňujúce činnosť mestskej časti Košice-Krásna.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra bude schválený miestnym zastupiteľstvom v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2025 bol zverejnený na úradnej tabuli mestskej časti a na webovej stránke mestskej časti Košice- Krásna
dňa