

**Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky
Mestskej časti Košice – Krásna na I. polrok 2018**

(návrh)

Miestny úrad Mestskej časti Košice - Krásna	
Dátum:	31-01-2018
Číslo zápisnice:	195/2018
Prílohy:	Výbavný: <i>Peduso</i>

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018.

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

Kontrolná činnosť miestnej kontrolórky bude vykonávaná podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov podľa §20 – 27 príslušného zákona a zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov podľa §18d a §18e.

V súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení rozsah kontrolnej činnosti kontrolóra je zameraný na kontrolu:

- zákonnosti,
- účinnosti,
- hospodárnosti,
- efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mestskej časti,
- príjmov a výdavkov a finančných operácií mestskej časti,
- vybavovania sťažností a petícií,
- všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mestskej časti,
- plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva,
- dodržiavania interných predpisov mestskej časti a ďalších úloh podľa osobitných predpisov.

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

a) Hlavné kontroly

1. Kontrola hospodárenia

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

Typ kontroly: pravidelná komplexná kontrola

2. 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. Kontrola dodržiavania Všeobecne záväzných nariadení mestskej časti so zameraním na ich aktuálnosť a súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Zameranie kontroly: súlad Všeobecne záväzných nariadení s platnými zákonmi SR a inými všeobecne právnymi predpismi, plnenie účelu, pre ktorý boli prijaté a ich dodržiavanie, ako aj ich aktuálnosť z pohľadu zabezpečenia úloh samosprávy

Typ kontroly: kontrola plnenia úloh

4. Kontrola dodržiavania Zásad hospodárenia s majetkom mestskej časti

Zameranie kontroly: dodržiavanie zásad nakladania s majetkom mestskej časti

Typ kontroly: tematická kontrola

5. Kontrola vedenia evidencie pracovného času

Zameranie kontroly: dodržiavanie § 99 zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonníka práce a interných predpisov v tejto oblasti

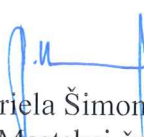
Typ kontroly: tematická kontrola

b) Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané na základe uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice – Krásna,
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

1. Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu Mestskej časti Košice – Krásna za rok 2017 a prípadne k iným materiálom pred ich schválením miestnym zastupiteľstvom,
2. Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti.


Ing. Gabriela Šimonovičová
hlavný kontrolór Mestskej časti Košice - Krásna

V Košiciach, 31. 1. 2018

Zverejnené dňa:

Dôvodová správa

Polročným plánom kontrolnej činnosti kontrolórky v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. O obecnom zriadení je výkon kontroly v Mestskej časti Košice – Krásna.

Do návrhu plánu kontrolnej činnosti mestskej časti na 1. polrok 2018 je zaradených 5 kontrolných akcií.

V 1. polroku 2018 bude kontrolór komplexne preverovať hospodárenie s finančnými prostriedkami a majetkom mestskej časti.

Cieľom kontroly je posúdiť, či sa finančné operácie kontrolovaných subjektov vykonali správne, v súlade so zákonom, či sa verejné zdroje rozpočtu mestskej časti využívali hospodárne, efektívne, účinne a účelne a predovšetkým, či sa dodržiavala finančná disciplína.

Pri kontrole hospodárenia a nakladania s majetkom a majetkovými právami mestskej časti sa zisťuje a hodnotí skutočný stav z hľadiska dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a všeobecne záväzných nariadení mestskej časti.

Kontrolami plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku sa zisťuje účinnosť opatrení a dodržiavanie disciplíny pri ich plnení.