

Plán kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice na II. polrok 2020

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2020.

Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním Mestským zastupiteľstvom v Košiciach.

Útvar hlavného kontrolóra bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa § 18d, § 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.

Plán kontrolnej činnosti bol navrhnutý s prihliadnutím na obmedzenie kontrolnej činnosti v priebehu obdobia platnosti mimoriadnych opatrení súvisiacich s ochorením Covid – 19.

Z uvedeného dôvodu nebola v I. polroku vykonaná jedna kontrola v rozpočtovej organizácii mesta Košice – Materská škola Hrebendova 5 (pozn. kontrola v tejto rozpočtovej organizácii bola vykonaná v I. polroku 2020 zamestnancami referátu auditu a kontrolingu Magistrátu mesta Košice).

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

a) Hlavné kontroly

1. Kontrola hospodárenia

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

Kontrolované subjekty: 2 mestské organizácie

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

Kontrolovaný subjekt: 2 mestské organizácie

3. Kontrola výberu správnych poplatkov v zmysle zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov za rok 2019 vo vybratých organizačných útvaroch Magistrátu mesta Košice

Zameranie kontroly: dodržiavanie všeobecne záväzných predpisov pri výbere správnych poplatkov za úkony a konania mesta ako správneho orgánu, ktoré sú uvedené v sadzobníku správnych poplatkov, ktorý tvorí prílohu zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov

Typ kontroly: tematická kontrola
Kontrolovaný subjekt: Magistrát mesta Košice – referát stavebného úradu, referát špeciálneho stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie a referát životného prostredia a energetiky.

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 mesta Košice k Návrhu programového rozpočtu mesta na rok 2021, prípadne k iným materiálom mesta Košice pred ich schválením Mestským zastupiteľstvom v Košiciach.
2. 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.

Ing. Pavol Gallo
hlavný kontrolór mesta Košice