

## **Plán kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra mesta Košice na I. polrok 2021**

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2021.

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

Úvar hlavného kontrolóra mesta Košice 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.

Plán kontrolnej činnosti bol navrhnutý s prihliadnutím na nami predpokladanú kontrolnú činnosť 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. Tematické kontroly na základe podnetov orgánov samosprávy mesta a ďalších orgánov verejnej moci a verejnej správy**

- kontrola nakladania s majetkom mesta prenajatým spoločnosti Tepelné hospodárstvo spoločnosť s ručením obmedzeným Košice (výmenníkové stanice),
- kontrola stavu a vymáhania pohľadávok za daň z nehnuteľností právnických osôb,
- kontrola dodržania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosti, účelnosti a efektívnosti pri obstarávaní a využívaní mobilnej aplikácie „Zimná údržba MESTO KOŠICE“,
- preskúvanie súladu postupu verejného obstarávateľa Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice, IČO 00 696 871 s ustanoveniami zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní pri predmete zákazky „Zdravotnícky nábytok a vybavenie pre zariadenie opatrovateľskej služby v prepojení na Karanténne centrum v krízovom období“.

**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 mesta na rok 2021 a viacročného rozpočtu mesta na roky 2021 - 2023.
2. Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu mesta za rok 2020, prípadne k iným materiálom mesta Košice pred ich schválením Mestským zastupiteľstvom v Košiciach.
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.

Ing. Pavol Gallo  
hlavný kontrolór mesta Košice