

Plán kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice na II. polrok 2023

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 (ďalej len „plán“).

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

Útvar 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 bol navrhnutý s prihliadnutím na kontrolné zistenia Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice z kontrol realizovaných v predchádzajúcich obdobiach, na požiadavky orgánov mesta a na prijaté podania a podnety.

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: 3 mestské organizácie

2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou hospodárenia 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

Kontrolované subjekty: 2 mestské organizácie

b) Tematické kontroly vykonané na základe podnetov orgánov samosprávy mesta Košice, ďalších orgánov verejnej moci a verejnej správy a na základe podnetov obyvateľov mesta Košice

1. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami určenými na financovanie vybraných výdavkov rozpočtovaných v Programovom rozpočte mesta Košice na rok 2022

Zameranie kontroly: kontrola hospodárnosti, účelnosti, efektívnosti a účinnosti výdavkov mesta vyčlenených v Programe 8, podprogram 3 Výkon Mestského zastupiteľstva, aktivita 5 Prenájom zasadačky a iné a podprogram 4 Marketing mesta so zameraním na prípravu a realizáciu aktivít pripravovaných a realizovaných v rámci tohto podprogramu

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: Mesto Košice

2. Kontrola použitia finančných prostriedkov čerpaných z úveru prijatého od Československej obchodnej banky a. s. určených na krytie kapitálových výdavkov

Zameranie kontroly: preverenie dodržiavania zmluvných podmienok a preverenie hospodárnosti a účelnosti výdavkov vynaložených na modernizáciu verejného osvetlenia v meste Košice

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: Mesto Košice

3. Kontrola použitia finančných prostriedkov čerpaných z dodávateľského úveru na súvislú opravu miestnej cesty Americká trieda a Magnezitárska

Zameranie kontroly: preverenie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti finančných prostriedkov vynaložených na opravu ciest, preverenie dodržiavania zmluvných podmienok

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: Mesto Košice

c) 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 mesta Košice dozvedel pri výkone svojej činnosti a kontroly vykonané na základe podnetov občanov mesta Košice.

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

1. Vypracovanie Stanoviska hlavného kontrolóra mesta Košice k návrhu programového rozpočtu mesta na roky 2024 - 2026, prípadne k iným materiálom mesta Košice, pri ktorých sa vyžaduje stanovisko hlavného kontrolóra mesta Košice pred ich schválením Mestským zastupiteľstvom v Košiciach.
2. Vybavovanie podnetov orgánov a obyvateľov mesta Košice a 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

V Košiciach, 30. 05. 2023

Zverejnené: 30. 05. 2023