Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice - Krásna

Miestne zastupiteľstvo konané dňa

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra

Mestskej časti Košice - Krásna na II. polrok 2026

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 2026.“*

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 2026. 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, Štósska 747/14, Medzev 044 25

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2026

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2026.
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 mzdových a bankových operácii v roku 2026
- Kontrola prevodov majetku v hodnote nad 20 000,00 € v roku 2026 v zmysle § 18 ods. l. písm. i) zák. 369/1990 Zb. v platnom znení
- Kontrola vyúčtovania volieb a referenda konaných v roku 2026
- 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 2027 a viacročného rozpočtu mestskej časti na roky 2028 - 2029.
2. Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu mestskej časti za rok 2026, 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 2027.
6. Priebežné sledovanie úrovne dlhového zaťaženia mestskej časti.
7. Odborné stanovisko pre potreby bankových inštitúcii v prípade čerpania návratných zdrojov financovania

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 2026 bol zverejnený na úradnej tabuli mestskej časti a na webovej stránke mestskej časti Košice- Krásna
dňa