

Plán kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice na I. polrok 2024

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Plán kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice na I. polrok 2024 (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 a primerane podľa § 20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite.

Plán bol navrhnutý s prihliadnutím na zistenia Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice z kontrol realizovaných v predchádzajúcich obdobiach, 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

Kontrolovaný subjekt: 2 mestské organizácie

3. Kontrola prevodov nehnuteľného majetku mesta Košice za predchádzajúci kalendárny rok, ktorého všeobecná hodnota prevýšila 20 000 €

Zameranie kontroly: kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a uznesení mestského zastupiteľstva pri prevodoch nehnuteľného majetku mesta realizovaných v roku 2023

Typ kontroly: kontrola podľa § 18f ods. 1 písm. i) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Kontrolovaný subjekt: Mesto Košice

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

1. **Kontrola nájomných zmlúv k bytom a zmlúv o pridelení bytov, ktoré sú vo vlastníctve mesta Košice a ich súlad s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 01/R/2008 o regulácii cien nájmu bytov**

Zameranie kontroly: kontrola na základe Uznesenia č. 109 zo VI. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Košiciach konaného dňa 14. 03. 2023

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: Bytový podnik mesta Košice, s. r. o. a Mesto Košice

2. **Kontrola vo veci posúdenia Dohody o urovnaní č. 2021002618 uzatvorenej medzi Mestom Košice a spoločnosťami IPSA s. r. o., SOGNI s. r. o. a ASPINVA a. s.**

Zameranie kontroly: kontrola zameraná na dodržanie všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov mesta Košice a na posúdenie účelnosti, výhodnosti a hospodárnosti postupu mesta Košice v súvislosti s uzatvorením dohody o urovnaní, predmetom ktorej bolo urovanie nevysporiadaných vzťahov a záväzkov súvisiacich s prevodom vlastníckych vzťahov k pozemkom

Typ kontroly: tematická kontrola

Kontrolovaný subjekt: Mesto Košice

c) **Ostatné kontroly**

1. Kontroly vykonávané v zmysle § 18f ods. 1 písm. 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.

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

1. Vypracovanie Stanoviska hlavného kontrolóra mesta Košice k Záverečnému účtu mesta za rok 2023.
2. Vypracovanie Stanoviska hlavného kontrolóra mesta Košice k Programovému rozpočtu mesta Košice 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.
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. 2/2023 o postupe pri oznamovaní protispoločenskej činnosti.

Ing. Pavol Gallo
hlavný kontrolór mesta Košice

V Košiciach, 28. 11. 2023

Zverejnené: 28. 11. 2023