



MESTSKÁ ČASŤ KOŠICE - SEVER

Dôvodová správa

k bodu č. 7 na XVIII. zasadnutí Miestneho zastupiteľstva MČ Košice – Sever

Správa o kontrolnej činnosti kontrolóra Mestskej časti Košice - Sever za mesiac december 2016 a január až marec 2017

Správu o kontrolnej činnosti kontrolóra predkladám na rokovanie miestneho zastupiteľstva na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (miestny kontrolór predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo miestnemu zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí).

Správa predkladaná miestnemu zastupiteľstvu nie je identická so Správou č. 5/2016, č. 6/2016, 1/2017 a 2/2017 o výsledkoch kontroly, ale z ich obsahu vychádza. Je spracovaná tak, aby svojim obsahom nezasahovala do práva fyzických osôb na ochranu osobných údajov, t. j. správa neobsahuje osobné údaje o osobách, ktoré sa v správe vypracovanej v rámci kontroly u kontrolovaného subjektu uvádzajú, ako aj ďalšie informácie, ktorých ochrana sa zaručuje.

Kontrola bola vykonaná na základe uznesenia č. 171/2016 z XIII. zasadnutia Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice - Sever zo dňa 22.06.2016, ktorým bol schválený Plán kontrolnej činnosti kontrolóra Mestskej časti Košice - Sever na 2. polrok 2016 a uznesenia č. 194/2016 zo XVI. zasadnutia Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice - Sever zo dňa 14.12.2016, ktorým bol schválený Plán kontrolnej činnosti kontrolóra Mestskej časti Košice - Sever na 1. polrok 2017.

Dňa 20.03.2017 som začal kontrolu plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a opatrení prijatých na odstránenie príčin ich vzniku na základe Správy č. 2/2015 o výsledkoch následnej finančnej kontroly vykonanej na Miestnom úrade Mestskej časti Košice - Sever so zameraním na kontrolu pracovno – právnych vzťahov zamestnancov mestskej časti.

Pri výkone kontroly som postupoval podľa ustanovenia § 9 Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mestskej časti Košice - Sever, t. j. podľa základných pravidiel finančnej kontroly ustanovených v § 20 až § 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (citované ustanovenia obsahujú základné pravidlá následnej finančnej kontroly).

Zastupiteľstvu mestskej časti predkladám správu, v ktorej uvádzam v skrátenej podobe skutočnosti zistené kontrolami, ktoré som vykonal v mesiacoch december 2016 a január až marec 2017.