
Na rokovanie XXI. zasadnutia MZ MČ KE Sever
24.6.2022, 15.00 h
Zasadačka Miestneho úradu MČ Košice – Sever,
Festivalové námestie 2

K bodu rokovania číslo: 6

Názov materiálu:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2022

Predkladá:

Ing. Lubomíra Borošová
Kontrolórka MČ KE Sever

Návrh na uznesenie:

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice - Sever
v súlade s § 11 ods. 4 a 18f ods. 1 písm. b) zákona č.
369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.

I. schvaľuje

plán kontrolnej činnosti na 2. polrok 2022

II. poveruje

kontrolórku výkonom kontrol podľa plánu kontrolnej
činnosti na 2. polrok 2022

Vypracoval:

Ing. Lubomíra Borošová
Kontrolórka MČ KE Sever

Materiál obsahuje:

Návrh plánu KČ

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI NA 2. POLROK 2022

V súlade s ustanovením § 18f, ods.1 písm. b/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Košice - Sever Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2022.

Kontrolná činnosť bude vykonávaná najmä v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a príslušných právnych predpisov vzťahujúcich sa na príslušné ciele predmetných kontrol.

Kontrolná činnosť kontrolórky v 2. polroku 2022 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte: miestny úrad MČ Košice – Sever. Kontroly budú vykonávané na základe uznesení miestneho zastupiteľstva alebo podnetu starostu mestskej časti v prípade, ak vec neznesie odklad.

A) KONTROLNÁ ČINNOSŤ

v súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov:

1. Kontrola dodržiavania zákonnosti pri nakladaní s majetkom zvereným do správy mestskej časti

Zameranie kontroly: zmluvy, evidencia, hospodárenie s majetkom zvereným do správy

Typ kontroly: kontrola nakladania s vybratým typom majetku

Kontrolovaný subjekt: Mestská časť Košice - Sever

2. Kontrola vnútorných predpisov pre oblasť vedenia účtovníctva, ich spracovania a aplikácia v praxi po novele zákona o účtovníctve od 1.1.2022.

Zameranie kontroly: zistenie aktuálnosti vnútorných predpisov pre oblasť vedenia účtovníctva v súvislosti s prijatím zákona č. 456/2021 Z. z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Typ kontroly: kontrola vnútorných smerníc

Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad Mestskej časti Košice - Sever

B) MIMORIADNE KONTROLY

1. v súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. vykonať, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.

2. kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

C) VÝKON OSTATNEJ KONTROLNEJ ČINNOSTI

1. Príprava Správy o kontrolnej činnosti za rok 2021.

2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mestskej časti Košice Sever na roky 2023 – 2025.

3. Príprava Návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polrok 2023

4. Účasť na rokovaníach a poradenská činnosť v rámci rokovaní orgánov mestskej časti.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2022 bol zverejnený na úradnej tabuli a webovej stránke dňa 17.6.2022.

.....
Ing. Ľubomíra Borošová
kontrolórka mestskej časti Košice - Sever