

Návrh plánu kontrolnej činnosti
kontrolóra mestskej časti Košice – Sever
na obdobie 2. polroka 2015

- 1) **Kontrola zameraná na financovanie sociálnych služieb, ktorá mestská časť zabezpečuje v Zariadení opatrovateľskej služby a terénou opatrovateľskou službou** (kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami Mestskej časti Košice – Sever (ďalej len „mestská časť“), kontrola príjmov a výdavkov, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane všeobecne záväzných nariadení mesta Košice a mestskej časti v oblasti poskytovania sociálnych služieb, kontrola dodržiavania uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti, kontrola dodržiavania interných predpisov mestskej časti a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi).

Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad mestskej časti Košice - Sever

- 2) **Kontrola zameraná na pracovno – právne vzťahy zamestnancov mestskej časti** (dodržiavanie ustanovení zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov, zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov, zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zákonov zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 122/2013 o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 84/2014 a zákona č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov).

Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad mestskej časti Košice – Sever

- 3) **Kontrola zameraná na vnútorný kontrolný systém** (dodržiavanie ustanovení zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov - spôsob vykonávania vnútornej kontroly a jej organizačné začlenenie, dodržiavanie základných pravidiel kontrolnej činnosti vnútornou kontrolou, realizácia špecifických vnútorných kontrol s cieľom hodnotenia ich zamerania na to, ako predchádzať nedostatkom alebo zistiť nedostatky, chrániť majetok organizácie, zabezpečiť súlad so zákonmi a aby sa nevyskytovali väčšie nedostatky; zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov - vypracovanie vnútorných postupov pre vykonávanie predbežnej a priebežnej finančnej kontroly, delegovanie zodpovednosti za finančné riadenie na vedúcich zamestnancov, vykonávanie predpísaných úkonov a postupov predbežnej finančnej kontroly v etape pred vstupom do záväzku a v etape pred úhradou výdavku - uskutočnením platby a vykonanie priebežnej finančnej kontroly vybraných finančných operácií).

Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad mestskej časti Košice – Sever