

Návrh plánu kontrolnej činnosti
kontrolóra Mestskej časti Košice – Sever
na obdobie 2. polroka 2018

Č. sp. 2018/00986/KON
Č. záz.: HL/2018/002354

1) Kontrola pokladne

Druh a typ kontroly: Kontrola hospodárenia, tematická kontrola

Povinná osoba (kontrolovaný subjekt): Miestny úrad mestskej časti Košice – Sever

Oprávnená osoba (kontrolný orgán): Kontrolór mestskej časti

Cieľ kontroly:

Overiť dodržiavanie zásad hospodárenia mestskej časti s finančnými prostriedkami v hotovosti a nakladania s pokladničnou hotovosťou, postupy zamestnancov kontrolovanej osoby pri vedení a nakladaní s pokladničnou hotovosťou, príjmami a výdavkami pokladne, súlad vedenia pokladne so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi (hmotná zodpovednosť, inventarizácia pokladne, správnosť vedenia pokladničnej knihy, limit pokladničnej hotovosti, náhodná kontrola stavu pokladne) a overiť správnosť a úplnosť pokladničných dokladov vrátane správnosti výkonu základnej finančnej kontroly.

Kontrolované obdobie: rok 2017

2) Kontrola rozpočtového hospodárenia – kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií rozpočtu mestskej časti

Druh a typ kontroly: Kontrola hospodárenia, tematická kontrola

Povinná osoba (kontrolovaný subjekt): Miestny úrad mestskej časti Košice – Sever

Oprávnená osoba (kontrolný orgán): Kontrolór mestskej časti

Cieľ kontroly:

Overiť rozpočtové hospodárenie mestskej časti, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami a nakladaní s majetkom mestskej časti a vnútorný kontrolný systém (vykonávanie finančnej kontroly).

Kontrolované obdobie: rok 2017

3) Kontrola hospodárenia s majetkom mestskej časti

Druh a typ kontroly: Kontrola hospodárenia, tematická kontrola

Povinná osoba (kontrolovaný subjekt): Miestny úrad mestskej časti Košice – Sever

Oprávnená osoba (kontrolný orgán): Kontrolór mestskej časti

Cieľ kontroly:

Overiť transparentnosť a plnenie povinností pri hospodárení a nakladaní s majetkom mestskej časti a súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi pri hospodárení s verejnými prostriedkami a nakladaní s majetkom mestskej časti a vnútorný kontrolný systém (vykonávanie finančnej kontroly).

Kontrolované obdobie: rok 2017

V Košiciach dňa 21.05.2018

Ing. Pavol Hanušin
kontrolór mestskej časti

Zverejnené: