

TRENČIANSKY SAMOSPRÁVNY KRAJ

ÚTVAR HLAVNÉHO KONTROLÓRA



Plán kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Trenčianskeho samosprávneho kraja na obdobie január – jún 2023

PREDKLADÁ

Ing. Pavol Zigo
hlavný kontrolór
Trenčiansky samosprávny kraj

December 2022



Plán kontrolnej činnosti ÚHK TSK na obdobie január - jún 2023:

Plán kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra TSK na obdobie január – jún 2023 bol schválený uznesením Zastupiteľstva TSK č. 9/2022 na svojom II. zasadnutí dňa 16.12.2022 v nasledovnom znení:

Zameranie kontrolnej činnosti z hľadiska predmetu kontroly

Kontrolná činnosť v I. polroku 2023 bude zameraná najmä (§ 19c zákona o samosprávnych krajoch) na:

- ✚ Kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami samosprávneho kraja ako aj s majetkom, ktorý samosprávny kraj využíva podľa osobitných predpisov
- ✚ Kontrolu plnenia príjmov a výdavkov, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení samosprávneho kraja
- ✚ Kontrolu vybavovania sťažností a petícií
- ✚ Kontrolu plnenia uznesení zastupiteľstva
- ✚ Kontrolu dodržiavania interných predpisov
- ✚ Kontrolu plnenia opatrení

Z hľadiska dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov bude zamerané najmä na:

- ✚ Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- ✚ Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov,
- ✚ Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ✚ Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- ✚ Zákon č. 446/2001 Z. z. o majetku vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov,
- ✚ Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov,
- ✚ Zásady hospodárenia s majetkom TSK
- ✚ Vnútorne organizačné normy TSK a OvZP

Zameranie kontrolnej činnosti z hľadiska kontrolovaných subjektov:

Trenčiansky samosprávny kraj

- Kontrola vybavovania sťažností a petícií na úrade Trenčianskeho samosprávneho kraja za II. polrok 2022 (1)
- Kontrola plnenia uznesení Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja (3)
- Kontrola použitia rozpočtových prostriedkov (podklad k stanovisku k Záverečnému účtu za rok 2022) (1)

Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK

- Kontroly zamerané na hospodárenie a nakladanie s majetkom TSK, majetkovými právami, kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami poskytnutými z rozpočtu TSK a hospodárenia v oblasti školského stravovania (10);
- Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov (9).



Oblasť kultúry (1)

35 629 011 Verejná knižnica Michala Rešetku v Trenčíne, príspevková organizácia

Oblasť školstva (4)

001 59 298 Stredná odborná škola Pruské, príspevková organizácia

170 53 668 Stredná odborná škola Trenčín, príspevková organizácia

001 58 569 Stredná odborná škola obchodu a služieb Púchov, príspevková organizácia

34 056 149 Krajské centrum voľného času Trenčín, rozpočtová organizácia

Oblasť sociálnych služieb (4)

006 48 710 Centrum sociálnych služieb Bôrik Nitrianske Pravno, rozpočtová organizácia

006 32 392 Centrum sociálnych služieb Pruské, rozpočtová organizácia

005 96 175 Domov sociálnych služieb Adamovské Kochanovce, rozpočtová organizácia

003 51 725 Domov sociálnych služieb Zemianske Podhradie, rozpočtová organizácia

Oblasť dopravy (1)

37 915 568 Správa ciest TSK Trenčín, príspevková organizácia

Tematická kontrola

V rámci kontrolnej činnosti na I. polrok je navrhnutá tematická kontrola vyplývajúca z uzatvorenej Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku uzatvorenej medzi Trenčianskym samosprávnym krajom (poskytovateľ príspevku) a Kreatívnym inštitútom Trenčín, n.o. (prijímateľ príspevku). Predmetom zmluvy je záväzok TSK poskytnúť Prijímateľovi finančný príspevok z rozpočtu TSK v súlade s platnou legislatívou a schváleným Uznesením Zastupiteľstva TSK č. 833/2022 zo dňa 21.03.2022.

- Kontrola hospodárenia a nakladania s finančnými prostriedkami poskytnutými z rozpočtu Trenčianskeho samosprávneho kraja vyplývajúce zo Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku a schváleného Uznesenia Zastupiteľstva TSK zo dňa 21.03.2022.
- Kontrola správnosti hospodárenia s finančnými prostriedkami poskytnutými v zmysle zmluvy č. 2022/0302 o poskytnutí dotácie, dodržanie hospodárnosti, účelnosti, úplnosti pri čerpaní finančných prostriedkov.

543 45 987 Kreatívny inštitút Trenčín, n. o.

V Trenčíne 16. decembra 2022

Ing. Pavol Zigo
hlavný kontrolór
Trenčiansky samosprávny kraj