

TRENČIANSKY SAMOSPRÁVNY KRAJ
ÚTVAR HLAVNÉHO KONTROLÓRA



**Plán kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra
Trenčianskeho samosprávneho kraja
na obdobie júl – december 2022**

PREDKLADÁ

Ing. Pavol Zigo
hlavný kontrolór
Trenčiansky samosprávny kraj

Máj 2022



Plán kontrolnej činnosti ÚHK TSK na obdobie júl - december 2022

Zameranie kontrolnej činnosti z hľadiska predmetu kontroly

Kontrolná činnosť v II. polroku 2022 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 kontrolná činnosť zameraná 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

Okrem kontrolnej činnosti bude ÚHK naďalej pokračovať v analytickej činnosti zameranej na aktuálne problémy vo vzťahu k riešeniu neodkladných skutočností v rámci kontrolnej pôsobnosti hlavného kontrolóra TSK. Táto činnosť bude vykonávaná buď samostatne vlastnými kapacitami, alebo v prípade potreby prizvaním zamestnancov odborných útvarov TSK.



Zameranie kontrolnej činnosti z hľadiska kontrolovaných subjektov:

Trenčiansky samosprávny kraj

- Kontrola vybavovania sťažností a petícií na úrade Trenčianskeho samosprávneho kraja za I. polrok 2022 (1)
- Kontrola plnenia uznesení Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja (3)

Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK

- Kontroly zamerané na hospodárenie a nakladanie s majetkom TSK, majetkovými právami, kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami a kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

Oblasť školstva (3)

001 61 403 Stredná priemyselná škola Nové Mesto nad Váhom, príspevková organizácia

005 15 159 Stredná športová škola Trenčín, rozpočtová organizácia

001 60 270 Gymnázium Nové Mesto nad Váhom, rozpočtová organizácia

Oblasť zdravotníctva (1)

006 10 721 Nemocnica s poliklinikou Myjava, príspevková organizácia

Tematická kontrola

- Kontrola zameraná na súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi v súvislosti s priznávaním, resp. odoberaním osobného príplatku podľa ustanovení zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme – kontrola bude vykonaná prierezovo na viacerých organizáciách zo všetkých oblastí pôsobenia TSK. Na základe vlastnej analytickej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra boli v jednotlivých oblastiach odvetvovej štruktúry OvZP TSK stanovené nasledovné počty organizácií pre vykonanie kontrol:

Oblasť kultúry (2)

Oblasť sociálnych služieb (6)

Oblasť školstva (4)

Podrobná špecifikácia kontrolovaných subjektov bude stanovená na základe vykonanej analýzy rozhodujúcich položiek rozpočtov OvZP TSK vzťahujúce sa k predmetu kontroly.

Návrh plánu kontrolnej činnosti bol schválený uznesením Zastupiteľstva TSK č. 844/2022 na zasadnutí Zastupiteľstva TSK dňa 02.05.2022.

Ing. Pavol Zigo
hlavný kontrolór
Trenčiansky samosprávny kraj