

ÚTVAR HLAVNÉHO KONTROLÓRA TRENČIANSKEHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA

NÁVRH

PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI ÚHK TSK NA OBDOBIE JÚL - DECEMBER ROKU 2009

Útvar hlavného kontrolóra, v zmysle ustanovení zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení zákona č. 369/2004 Z. z., vykonáva najmä kontrolu príjmov a výdavkov rozpočtu TSK a kontrolu hospodárenia a nakladania s jeho majetkom.

Kontrolná činnosť Útvaru hlavného kontrolóra Trenčianskeho samosprávneho kraja, v zmysle prijatých Zásad o kontrolnej činnosti, nadväzujúcich na ustanovenia zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý upravuje základné pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly, ktorou sa overuje dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými a vlastnými prostriedkami TSK.

Zamestnanci ÚHK vykonávajú následnú finančnú kontrolu len na základe písomného poverenia vydaného hlavným kontrolórom TSK, pričom sa riadia základnými pravidlami následnej finančnej kontroly a overujú najmä objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi.

Kontrolná činnosť bude zameraná na:

- Kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami TSK, ako aj s majetkom, ktorý TSK užíva podľa osobitných predpisov,
- Kontrolu príjmov a výdavkov TSK,
- Na kontrolu vybavovania sťažností a petícií,
- Na kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení TSK,
- Na kontrolu plnenia uznesení zastupiteľstva TSK,
- Na kontrolu dodržiavania interných predpisov TSK,
- Kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi,
- Kontrolu vykonávania predbežnej finančnej kontroly, a dodržiavania postupu podľa § 10 pri výkone priebežnej finančnej kontroly,
- Kontrolu splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou a odstránenie príčin ich vzniku.

Kontrolná činnosť ÚHK TSK pre obdobie júl - december 2009 bude zameraná na kontrolované subjekty:

- Úrad TSK
- Rozpočtové a príspevkové organizácie, ktorých zriaďovateľom je TSK.

Na plynulé zabezpečenie kontrolnej činnosti v podmienkach TSK bude samotný výkon kontroly orientovaný do nasledovných oblastí:

1. Oblasť školstva

- a) kontrola hospodárenia školy a školského zariadenia s finančnými a materiálnymi prostriedkami, kontrola použitia poskytnutých účelových dotácií a nenávratnej finančnej výpomoci z rozpočtu TSK, v nadväznosti na všeobecne záväzné právne predpisy, najmä zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, zákon č. 523/2003 Z. z. o verejnom obstarávaní a zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní, zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, usmernenia TSK a vnútorné organizačné normy,
- b) kontrola evidencie majetku organizácie a zabezpečovanie predpísanej inventarizácie v zmysle platných predpisov,
- c) kontrola plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku.

Objekt kontroly:

- **Gymnázium 1**
- **Stredná odborná škola 8**
- **Jazyková škola 1**
- **Obchodná akadémia 1**
- **Škola v prírode 1**
- **Školský internát 1**

SPOLU: 13

2. Oblasť kultúry

- a) kontrola hospodárenia kultúrneho zariadenia s finančnými a materiálnymi prostriedkami, kontrola použitia poskytnutých účelových dotácií a nenávratnej finančnej výpomoci z rozpočtu TSK, v nadväznosti na všeobecne záväzné právne predpisy, najmä zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, zákon č. 523/2003 Z. z. o verejnom obstarávaní a zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní, zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, usmernenia TSK a vnútorné organizačné normy,
- b) kontrola evidencie majetku organizácie a zabezpečovanie predpísanej inventarizácie v zmysle platných predpisov,
- c) kontrola plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku.

Objekt kontroly:

- **Knižnica 1**

SPOLU: 1

3. Oblasť sociálnej pomoci

- a) kontrola hospodárenia sociálneho zariadenia s finančnými a materiálnymi prostriedkami, kontrola použitia poskytnutých účelových dotácií a nenávratnej finančnej výpomoci z rozpočtu TSK, v nadväznosti na všeobecne záväzné právne predpisy, najmä zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, zákon č. 523/2003 Z. z. o verejnom obstarávaní a zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní, zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, usmernenia TSK a vnútorné organizačné normy,
- b) kontrola evidencie majetku organizácie a zabezpečovanie predpísanej inventarizácie v zmysle platných predpisov,
- c) kontrola plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku.

Objekt kontroly:

- **Domov dôchodcov – Domov sociálnych služieb 5**
- **Centrum sociálnej pomoci 2**
- **Domov sociálnych služieb 3**

SPOLU: 10

4. Úrad Trenčianskeho samosprávneho kraja

- a) kontrola vybavovania sťažností a petícií podľa zákona č. 152/1998 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve,

SPOLU: 1

5. Oblasť zdravotníctva:

- a) kontrola plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku.

- **NsP Myjava**
- **NsP Bojnice**
- **NsP Považská Bystrica**

SPOLU: 3

6. Záver:

Plánovaná štruktúra kontrol vychádza z celkového počtu subjektov napojených na rozpočet Trenčianskeho samosprávneho kraja a realizované kontroly od roku 2003 až do prvého polroku 2009. Plán kontroly je variabilný z pohľadu vznesených požiadaviek zastupiteľstva TSK a rozhodnutia hlavného kontrolóra TSK vychádzajúceho z podnetov poslancov zastupiteľstva TSK a iných podnetov podaných hlavnému kontrolórovi.

Trenčín 1. 6. 2009

Ing. Richard HORVÁTH
hlavný kontrolór

Príloha k plánu kontrol júl – december 2009:

OBLASŤ ŠKOLSTVA:

Komplexné kontroly:

1. Stredná odborná škola stavebná Emila Belluša Trenčín
2. Stredná odborná škola zdravotnícka Trenčín
3. Stredná odborná škola Handlová
4. Stredná odborná škola polytechnická Prievidza (Falešníka)
5. Stredná odborná škola obchodu a služieb Prievidza
6. Obchodná akadémia Ilava
7. Gymnázium Dubnica nad Váhom
8. Škola v prírode Zliechov

Kontroly opatrení:

1. Stredná odborná škola Dubnica nad Váhom
2. Stredná odborná škola Trenčín (Pod Sokolice)
3. Stredná odborná škola Juraja Ribaya Bánovce nad Bebravou
4. Jazyková škola Považská Bystrica
5. Školský internát Trenčín

Spolu: 13

OBLASŤ SOCIÁLNEJ POMOCI:

Komplexné kontroly:

1. DD DSS Papradno
2. DD DSS Považská Bystrica (Zákvašov)
3. DSS Dolný Lieskov
4. SLOVEN - stredisko sociálnej pomoci Slávnica

Kontrola opatrení:

1. DD DSS Horná Mariková
2. CSS Nitrianske Pravno
3. DD DSS Púchov (Kolonka)
4. DD DSS Púchov (Chmelinec)
5. DOMINO - Centrum sociálnej pomoci Prievidza
6. DSS Pruské

Spolu: 10

OBLASŤ KULTÚRY:

Kontrola opatrení:

1. Hornonitrianska knižnica v Prievidzi

Spolu:

ÚRAD TSK:

1. Kontrola vybavovania sťažností a petícií

Spolu: 1

OBLASŤ ZDRAVOTNÍCTVA:

Kontrola opatrení:

1. NsP Myjava
2. NsP Bojnice
3. NsP Považská Bystrica

Spolu: 3

CELKOM KONTRÓL: 28