

HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA TRENČÍN

**Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne**

Trenčín, 16.12.2020

N á v r h

**Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín
na 1. polrok 2021**

Predkladá:
Ing. Libuša Zigová
hlavný kontrolór mesta Trenčín

Návrh na uznesenie:
na samostatnej prílohe

Vypracované v Trenčíne dňa 11.11.2020

Dôvodová správa

V zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór Mesta Trenčín predkladá Mestskému zastupiteľstvu v Trenčíne návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na prvý polrok 2021.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie prvého polroka 2021 bude zameraný na vykonanie finančných kontrol podľa zákona NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorých účelom je najmä kontrola plnenia vybraných uznesení mestského zastupiteľstva, kontrola hospodárenia mesta za rok 2020 ako súčasť Stanoviska k Záverečnému účtu mesta za rok 2020, kontrola dodržiavania hospodárnosti verejných finančných prostriedkov na vykonanie činnosti, obstaranie tovarov, prác a služieb v správnom čase, vo vhodnom množstve a kvalite a za najlepšiu cenu. Efektívnosti ako najvýhodnejší vzájomný pomer medzi použitými verejnými finančnými prostriedkami a dosiahnutými výsledkami. Účinnosti ako plnenie určených cieľov a dosahovanie plánovaných výsledkov pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami vo vybraných organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Trenčín, kontrolované obdobie: rok 2019. Cieľom kontroly ako činnosti je zistiť, či sa dosiahli v kontrolovaných subjektoch stanovené ciele a či boli riadne splnené vytýčené úlohy, a to porovnaním skutočného stavu s predpokladaným stavom, posúdením zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti, teda kritérií podľa ktorých sa vyhodnotí do akej miery jestvujúci stav zodpovedá požiadavkám vyžadovaným platnou právnou úpravou. Kontrola bude posudzovať najmä hospodárenie a nakladanie so zvereným majetkom, príjmov, výdavkov a finančných operácií.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie prvého polroka 2021 zohľadňuje počet finančných kontrol v nadväznosti na plnenie ďalších úloh (odborné stanoviská, správy, vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií, evidencia a vyhodnocovanie podnetov, sťažností, petícií a ostatné kontrolné činnosti) v kontrolnej pôsobnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín a útvaru hlavného kontrolóra.

Vzhľadom na vyššie uvedené Vám predkladáme **Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na obdobie I. polroka 2021:**

- 1. Kontrola plnenia vybraných uznesení a opravy uznesení mestského zastupiteľstva v Trenčíne v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 1. polrok 2021.**
- 2. Kontrola v súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov k návrhu Záverečného účtu mesta Trenčín za rok 2020 pred jeho schválením v zastupiteľstve - kontrola dodržania zákonom stanovených náležitostí záverečného účtu podľa § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa § 9 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.**
- 3. Kontrola v súlade s § 18d ods.1 a ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami v organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Trenčín, Základnej škole na ul. Východná 9 v Trenčíne, kontrolované obdobie: rok 2019.**
- 4. Kontrola v súlade s § 18d ods.1 a ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, kontrola dodržiavania hospodárnosti,**

efektívnosti a účelovosti pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami v organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Trenčín, Základnej školy na ul. Hodžova 37 v Trenčíne, kontrolované obdobie: rok 2019.

- 5. Kontrola v súlade s § 18d ods.1 a ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami v organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Trenčín, Školské zariadenia Mesta Trenčín, kontrolované obdobie: rok 2019**

Poradie finančných kontrol v Pláne kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín nemá pre výkon kontroly záväzný charakter.

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne

s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na 1. polrok 2021.