

HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA TRENČÍN

**Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne**

Trenčín, 1.12.2021

N á v r h

**Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín
na I. polrok 2022**

Predkladá:
Ing. Libuša Zigová
hlavný kontrolór mesta Trenčín

Návrh na uznesenie:
na samostatnej prílohe

Vypracované v Trenčíne dňa 11.11.2021

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 predkladá Mestskému zastupiteľstvu v Trenčíne návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na prvý polrok 2022.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na obdobie prvého polroka 2022 vychádza zo strategických dokumentov mesta a organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, zameraný na vykonanie finančných kontrol podľa §18 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákona 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, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami, kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri vybraných kontrolách.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie prvého polroka 2022 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. Plán kontrolnej činnosti obsahuje každoročne plánovanú kontrolu záverečného účtu mesta ako podklad k vypracovaniu stanoviska hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2021.

Vzhľadom na vyššie uvedené Vám predkladáme **Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na obdobie I. polrok 2022:**

1. Kontrola plnenia vybraných uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za prvý polrok 2022.

Pravidelná kontrola vykonávaná v zmysle § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

2. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných predpisov a interných predpisov Mesta Trenčín pri vybavovaní sťažností a petícií so zameraním na dodržiavanie zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov. Kontrolované obdobie - rok 2020.

Účelom kontrolnej akcie bude preveriť, či útvary mesta postupujú pri vybavovaní sťažností a petícií v súlade s platnou legislatívou, t. j. zákonom o sťažnostiach, zákonom o petíciách a zároveň internými predpismi mesta.

3. Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov z vybraných vykonaných kontrol z kontrolovaného obdobia v roku 2020.

Účelom kontrolnej akcie bude preveriť plnenie opatrení, ktoré kontrolované subjekty prijali na odstránenie nedostatkov zistených z vykonaných kontrol.

4. Kontrola stavu a vývoja dlhu Mesta Trenčín za obdobie 2020 , kontrola dodržiavania § 17 od.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v znení neskorších predpisov.

Účelom kontroly je sledovať vývoj dlhu mesta v súlade s § 17 ods.6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

5. **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 za rok 2021 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.**

Cieľom kontroly bude overenie súladu a postupov záverečného účtu mesta. Kontrola príjmov, výdavkov, finančných operácií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, zostavenia záverečného účtu mesta.

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 2022