

TRENČIANSKY SAMOSPRÁVNY KRAJ

ÚTVAR HLAVNÉHO KONTROLÓRA



Plán kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Trenčianskeho samosprávneho kraja na obdobie júl – december 2024

PREDKLADÁ

Ing. Pavol Zigo
hlavný kontrolór
Trenčiansky samosprávny kraj

Máj 2024



Plán kontrolnej činnosti na obdobie júl-december 2024 bol schválený na XII. zasadnutí Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja konaného dňa 13.05.2024 uznesením č. 266/2024 zo dňa 13.05.2024.

Zameranie kontrolnej činnosti z hľadiska predmetu kontroly

Kontrolná činnosť v II. polroku 2024 bude zameraná najmä (§ 19c zákona o samosprávnych krajoch) na:

- ✚ Kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a 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 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

Zameranie kontrolnej činnosti z hľadiska kontrolovaných subjektov:

Trenčiansky samosprávny kraj

- Kontrola vybavovania sťažností a petícií na Úrade Trenčianskeho samosprávneho kraja za I. polrok 2024 (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 poskytnutými z rozpočtu TSK (12);
- Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov (12).



Oblasť kultúry (2)

- 340 59 130 Hornonitrianske múzeum Prievidza, príspevková organizácia
340 59 105 Hvezdáreň Partizánske, príspevková organizácia

Oblasť školstva (6)

- 001 62 094 Obchodná akadémia Prievidza, rozpočtová organizácia
006 07 002 Stredná zdravotnícka škola Považská Bystrica, rozpočtová organizácia
001 62 086 Obchodná akadémia Považská Bystrica, rozpočtová organizácia
001 60 750 Gymnázium VBN Prievidza, rozpočtová organizácia
379 22 459 Stredná odborná škola strojnícka Bánovce n. Bebravou, príspevková organizácia
524 39 585 Spojená škola Púchov, príspevková organizácia

Oblasť sociálnych služieb (4)

- 006 32 384 CSS AVE Dubnica nad Váhom, rozpočtová organizácia
006 48 701 CSS DOMINO Prievidza, rozpočtová organizácia
002 27 404 CSS LIPA Kostolná Záriečie, rozpočtová organizácia
311 18 682 CSS Domov Javorina Bzince pod Javorinou, rozpočtová organizácia

Tematická kontrola

V rámci kontrolnej činnosti na II. 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. 68/2023 zo dňa 27.03.2023.

- 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 27.03.2023.(1)
- Kontrola správnosti hospodárenia s finančnými prostriedkami poskytnutými v zmysle zmluvy č. 2023/0253 o poskytnutí dotácie, dodržanie hospodárnosti, účelnosti, úplnosti pri čerpaní finančných prostriedkov. (1)
- Kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov (2)

543 45 987 Kreatívny inštitút Trenčín, n. o.

Návrh plánu kontrolnej činnosti bol vypracovaný v Trenčíne 10. apríla 2024

Ing. Pavol Zigo v. r.
hlavný kontrolór
Trenčiansky samosprávny kraj