

Mesto Dubnica nad Váhom

**Na rokovanie Mestského zastupiteľstva dňa
25.06.2020**

Názov materiálu: Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Dubnica nad Váhom na II. polrok 2020

Materiál obsahuje: Návrh na uznesenie
Dôvodovú správu

Spracoval: Ing. Vladimíra Kňazeková, hlavný kontrolór mesta

Predkladá: Ing. Vladimíra Kňazeková, hlavný kontrolór mesta

N á v r h n a u z n e s e n i e

Mestské zastupiteľstvo v Dubnici nad Váhom

s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Dubnica nad Váhom na II. polrok 2020 po jeho prerokovaní.

Dôvodová správa

V zmysle ustanovenia § 18f ods.1 písm.b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. hlavný kontrolór predkladá MsZ raz za 6 mesiacov návrh Plánu KČ HK, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v MsZ zverejnený spôsobom v obci obvyklým.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra zahŕňa základné úlohy hlavného kontrolóra, ktoré vyplývajú z právnych predpisov a konkrétne kontrolné akcie, ktoré HK plánuje vykonať okrem základných a ostatných úloh.

V časti A sú uvedené základné úlohy hlavného kontrolóra vyplývajúce zo znení platných právnych predpisov SR a zo zabezpečovania súčinnosti pri bežnom výkone funkcie HK. V časti B sú navrhnuté konkrétne kontrolné akcie po zohľadnení časovej náročnosti základných úloh pri tvorbe výročných dokumentov a odborných stanovísk.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Dubnica nad Váhom na II.polrok 2020 bol zverejnený spôsobom v meste obvyklým (ÚT a webovom sídle) dňa 09.06.2020, čím splnil zákonnú lehotu zverejnenia pred jeho prerokovaním v MsZ.

Predložený materiál nemá dopad na rozpočet mesta, činnosť Mestského úradu a orgány samosprávy mesta.

/návrh/

PLÁN

kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Dubnica nad Váhom na II. polrok 2020

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2020.

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

A. Základné úlohy hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2020

1. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021.
2. Vypracovanie a predloženie Stanoviska k návrhu rozpočtu mesta Dubnica nad Váhom na rok 2021 pred jeho schválením MsZ.
3. Kontrola plnenia uznesení MsZ priebežne (kontrolujú sa uznesenia prijaté od posledného plánovaného zasadnutia MsZ).
4. Výkon konkrétnej kontroly v zmysle §18f ods.1 písm.h) zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. v prípade, ak o to požiada MsZ, s rešpektovaním rozsahu kontrolnej činnosti a úloh hlavného kontrolóra.
5. Výkon konkrétnej kontroly na základe podnetov poslancov, občanov a na základe poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti po zvážení hlavného kontrolóra v súvislosti s posúdením vecnosti a opodstatnenosti týchto podnetov.
6. Preverovanie a vybavovanie podnetov prijatých v zmysle zákona č. 54/2019 Z.z. súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov z titulu zodpovednej osoby v zmysle tohto zákona.
7. Poskytovanie súčinnosti pri pripomienkovaní návrhov interných smerníc, dokumentov a návrhov na VZN.
8. Sledovanie stavu a vývoja dlhu mesta v zmysle ustanovenia §17 ods.15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.
9. Plnenie ďalších úloh ustanovených osobitnými zákonmi (napr. kontrola dodržiavania splnenia podmienok pri prijímaní návratných zdrojov financovania atď.).

B. Plánované kontrolné činnosti na II. polrok 2020

Kontrolná akcia č. 1

Predmet kontroly:

Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných a ukončených hlavným kontrolórom mesta v roku 2019.

Kontrolovaný subjekt:

Mesto Dubnica nad Váhom
Dubina m.r.o., Dubnica nad Váhom
DUMAT m.p.o., Dubnica nad Váhom

Kontrolované obdobie: rok 2019

Predpokladaný termín výkonu kontroly: august - september 2020

Kontrolná akcia č. 2

Predmet kontroly: **Kontrola plnenia uznesení MsZ mesta Dubnica nad Váhom prijatých v roku 2019**

Kontrolovaný subjekt: Mesto Dubnica nad Váhom

Kontrolované obdobie: rok 2019

Predpokladaný termín výkonu kontroly: júl - september 2020

Kontrolná akcia č. 3

Predmet kontroly: **Kontrola finančných operácií pokladne a s tým súvisiacej účtovnej a inej dokumentácie s cieľom overenia hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti finančných pokladničných operácií**

Kontrolovaný subjekt: Zariadenie pre seniorov Dubina m.r.o.

Kontrolované obdobie: r. 2019

Predpokladaný termín výkonu kontroly: október – december 2020

Kontrolná akcia č. 4

Predmet kontroly: **Kontrola plnenia vybraných uznesení MsZ mesta Dubnica nad Váhom prijatých od r. 2005 hodnotených ako „rozpracované“, resp. v stave „priebežné plnenie“**

Kontrolovaný subjekt: Mesto Dubnica nad Váhom

Kontrolované obdobie: od r. 2005 - 2018

Predpokladaný termín výkonu kontroly: september - november 2020

C. Ostatná činnosť hlavného kontrolóra mesta

1. Účasť na zasadnutiach MsZ.

2. Účasť na zasadnutiach komisií zriadených MsZ na základe zváženia hlavného kontrolóra mesta, resp. na základe prizvania komisie.
3. Účasť na odborných konferenciách, školeniach a vzdelávacích akciách.
4. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia MsZ.

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti poradie vykonávania jednotlivých kontrol nie je záväzná. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

V Dubnici nad Váhom, dňa 09.06.2020

Ing. Vladimíra Kňážeková
hlavný kontrolór mesta