

/návrh/

PLÁN **kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Dubnica nad Váhom** **na II. polrok 2021**

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 2021.

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 2021

1. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022.
2. Vypracovanie a predloženie Stanoviska k návrhu rozpočtu mesta Dubnica nad Váhom na rok 2022 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 požiadajú 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 2021

Kontrolná akcia č. 1

Mestské zastupiteľstvo v Dubnici nad Váhom uznesením č. 153/2020 zo dňa 16.12.2020 schválilo Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2021. V súlade s ustanovením § 18f, ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám návrh na presun kontrolnej akcie č. 4 z plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2021 do II. polroku 2021 a doplnenie tejto kontrolnej akcie o ďalšie kontrolované obdobie nasledovne:

Predmet kontroly: **Kontrola nákupu a zúčtovania spotreby pohonných hmôt**

Kontrolovaný subjekt: TSM Dubnica nad Váhom s.r.o.

Kontrolované obdobie: rok 2019 a 2020, dopĺňa sa rok 2018

Predpokladaný termín výkonu kontroly: júl - august 2021

Zároveň sa touto kontrolou nahradí kontrolná akcia č. 1, ktorá bola súčasťou plánu kontrol hlavného kontrolóra pre I. polrok 2019, ktorý bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Dubnici nad Váhom uznesením č. 12/2019 zo dňa 31.01.2019, ktorá vzhľadom na pôvodné kontrolované obdobie stratila aktuálnosť.

Kontrolná akcia č. 2 (dve samostatné kontroly)

Predmet kontroly: **Kontrola nastavenia a aktuálnosti vnútorných riadiacich aktov**

Kontrolované subjekty: Základná škola s materskou školou Centrum I 32
Základná škola s materskou školou Pavla Demitru

Kontrolované obdobie: rok 2021

Predpokladaný termín výkonu kontroly: august-september 2021

Kontrolná akcia č. 3

Predmet kontroly: **Kontrola hospodárenia v Základnej umeleckej škole zameraná na kontrolu zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti v oblasti čerpania výdavkov**

Kontrolovaný subjekt: Základná umelecká škola

Kontrolované obdobie: rok 2020

Predpokladaný termín výkonu kontroly: september-október 2021

Kontrolná akcia č. 4

Predmet kontroly: **Kontrola dodržiavania pravidiel verejného obstarávania pri zákazkách s nízkou hodnotou a s tým súvisiaca kontrola procesov a interných noriem**

Kontrolovaný subjekt: DUMAT - mestská príspevková organizácia

Kontrolované obdobie: rok 2020

Predpokladaný termín výkonu kontroly: október-november 2021

Kontrolná akcia č. 5

Predmet kontroly: **Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrole č. 01/2020 vykonanej a ukončenej hlavným kontrolórom mesta v roku 2020.**

Kontrolovaný subjekt: Základná škola s materskou školou Pod hájom 967

Kontrolované obdobie: rok 2020-2021

Predpokladaný termín výkonu kontroly: november 2021

Kontrolná akcia č. 6

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 - 2020

Predpokladaný termín výkonu kontroly: december 2021

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 14.06.2021
RZ č. 30614/2021

Ing. Vladimíra Kňážeková
hlavný kontrolór mesta