

Činnosť hlavného kontrolóra vyplýva z ustanovení §§ 18d – 18f zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon) . Činnosť hlavného kontrolóra je vykonávaná plnením povinností stanovených priamo zákonom, ako aj konkrétnych úloh stanovených uznesením mestského zastupiteľstva . V súlade s § 18f písm. b) zákona, predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Nová Dubnica na druhý polrok 2023.

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA NOVÁ DUBNICA NA DRUHÝ POLROK 2023.

1. Plánované

1.1. Kontrola zameraná na plnenie prijatých Uznesení Mestského zastupiteľstva Nová Dubnica v podmienkach územnej samosprávy v zmysle § 18d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n .p.

1.2. Kontrola hospodárneho, efektívneho, účelného použitia finančných prostriedkov, dodržiavanie interných smerníc a platných právnych predpisov – najmä so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v z.n.p. so zameraním na objednávky, faktúry a ďalšiu dokumentáciu. Kontrolovaný subjekt mesto Nová Dubnica – mestský úrad.

1.3. Kontrola hospodárneho, efektívneho, účelného použitia finančných prostriedkov, dodržiavanie interných smerníc a platných právnych predpisov – najmä so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v z.n.p. . Kontrolovaný subjekt Zariadenie pre seniorov Nová Dubnica.

1.4. Kontrola náhodne vybraných zákaziek s nízkou hodnotou na dodanie tovaru, zákaziek na uskutočnenie stavebných prác, zákaziek na poskytnutie služieb v zmysle zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov a internej smernice. Kontrolovaný subjekt mesto Nová Dubnica – mestský úrad.

1.5. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta Nová Dubnica k návrhu rozpočtu Mesta Nová Dubnica na roky 2024-2026 v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. a zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.

2. Priebežné

2.1. Kontrola plnenia uznesení MsZ

2.2. Kontroly na podnet orgánov mesta, ak vec neznesie odklad

2.3. Náhodné kontroly – kontroly vykonávané z vlastného podnetu HK aj na základe poznatkov, o ktorých sa HK dozvedel pri výkone svojej činnosti a v prípadoch, ktoré po zvážení HK nestrpia odklad.

3. Iné aktivity

3.1. účasť na zasadnutiach Predsedníctva ZHK SR a zasadnutiach TTRS ZHK SR

3.2. účasť na odborných seminároch a školeniach

3.3. spoluúčasť na tvorbe interných smerníc mesta.

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. , primerane podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v z. n. p. . V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. 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.

Vypracovala : Ing. Marta Gašajová, hlavný kontrolór mesta

V Novej Dubnici dňa : 05.06.2023