

<p style="text-align: center;">PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 2. POLROK 2014</p>
--

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 2. polroku 2014 vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákonom NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p..

Kontrolná činnosť bude zameraná najmä na výkon kontroly a pravidelné predkladanie správ o výsledku kontrol mestskému zastupiteľstvu, na vypracovanie odborných stanovísk k navrhovaným zmenám rozpočtu a programového rozpočtu na rok 2014 a návrhu viacročného rozpočtu a programového rozpočtu mesta a jeho rozpočtových organizácií na rok 2015 - 2017 a stanoviska k Monitorovacej správe mesta Rajec za 1. polrok 2014.

Východiská pre stanovenie priorít kontrolnej činnosti :

1. analýza aktuálnych požiadaviek vyplývajúcich z „ Evidencie kontrolnej činnosti“, ktorú spracováva hlavná kontrolórka,
2. kontrolné zistenia pri kontrolách vykonaných hlavnou kontrolórkou mesta v rokoch 2010 až 2013, na základe ktorých kontrolované subjekty za účelom odstránenia nedostatkov príčin ich vzniku prijali opatrenia,
3. analýza plnenia príjmov a čerpania výdavkov mesta a organizácií zriadených mestom,
4. uznesenia mestského zastupiteľstva,
5. zákon SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, zákon NR SR č. 583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. a Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta.

Kontrolná činnosť bude realizovaná v subjektoch :

- v rozpočtových organizáciách zriadených mestom,
- na Mestskom úrade v Rajci.

KONTROLNÁ ČINNOSŤ

A. Výkon následnej finančnej kontroly

1. Kontrola rozpočtového procesu mesta– schvaľovanie zmien rozpočtu primátorom mesta Rajec za obdobie 1. polrok 2014.
2. Kontrola dodržiavania Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Rajec so zameraním sa na monitorovanie rozpočtu mesta k 30.6.2014.
3. Kontrola dodržiavania zákona NR SR č. 394/2012 Z.z. o obmedzení platieb v hotovosti.
4. Kontrola dodržiavania zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. a zákona SNR č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z.n.p. so zameraním sa na ochranu majetku mesta (poistenie majetku).
5. Kontrola dodržiavania zákona NR SR č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách.
6. Kontrola správnosti a zákonnosti zostavenia návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2015-2017.
7. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách hlavnej kontrolórky z rokov 2010 až 2013.
8. Ukončenie prípadných nedokončených úloh a kontrol z 1.polroku 2014.

B. Výkon pravidelnej kontroly

1. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.

C. Ostatné úlohy a činnosti :

1. Vypracovanie odborného stanoviska k Monitorovacej správe Mesta Rajec k 30.6.2014.
2. Vypracovanie odborných stanovísk k návrhom na zmenu rozpočtu a programového rozpočtu Mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na rok 2014.
3. Vypracovanie stanoviska k použitiu prostriedkov rezervného fondu mesta.
4. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu a programového rozpočtu Mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na roky 2015 - 2017.
5. Pravidelné predkladanie správ o výsledkoch kontrol mestskému zastupiteľstvu.
6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1.polrok 2015.
7. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.
8. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie účasťou na odborných seminároch, školeniach a konferenciách .

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2014 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 27. mája 2014 do 18. júna 2014.

Plán kontrolnej činnosti HKM na 2.polrok 2014 MZ schválilo dňa 12. júna 2014 uznesením č. 54/2014.

Vypracovala:

Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta

V Rajci, 18. júna 2014