

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 2. POLROK 2015

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 2. polroku 2015 vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., zákona NR SR č. 583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., zákona NR SR č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami a nakladaní s majetkom mesta Rajec.

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 2015, na základe ktorých kontrolované subjekty za účelom odstránenia nedostatkov a príčin ich vzniku prijali opatrenia,
3. analýza plnenia príjmov a čerpania výdavkov mesta a organizácií zriadených mestom,
4. uznesenia mestského zastupiteľstva,
5. povinnosti hlavného kontrolóra, ktoré sú mu uložené zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, zákonom NR SR č. 583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., zákonom NR SR č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami a nakladaní s majetkom mesta Rajec.

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 2015.
2. Kontrola dodržiavania Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Rajec so zameraním sa na monitorovanie rozpočtu mesta k 30.6.2015.
3. Kontrola dodržiavania zákona NR SR č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách a kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. vo vybraných rozpočtových organizáciách.
4. Kontrola správnosti a zákonnosti zostavenia návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2016 - 2018.
5. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných hlavnou kontrolórkou v rokoch 2010 až 2015.
6. V nadväznosti na závažnosť a množstvo zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol, ako aj iných nepredvídaných skutočností, ktoré majú vplyv na výkon činnosti hlavného kontrolóra môže byť v 2. polroku 2015 vykonané aj ukončenie niektorých úloh a kontrol z 1. polroku 2015.

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 30.6.2015.
2. Vypracovanie odborných stanovísk k návrhom na zmenu rozpočtu a programového rozpočtu Mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na rok 2015.
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 2016 - 2018.
5. Pravidelné predkladanie správ o výsledkoch kontrol mestskému zastupiteľstvu.
6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2016.
7. Plnenie úloh vyplývajúcich zo zákona NR SR č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov - evidencia podnetov a ich preverovanie.
8. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.
9. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie účasťou na odborných seminároch, školeniach a konferenciách .

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2015 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 5. mája 2015 do 22. mája 2015.

*Plán kontrolnej činnosti HKM na 2. polrok 2015 **MZ schválilo** dňa 21. mája 2015 **uznesením** č. 49/2015.*

Vypracovala:

Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta

Rajec, 22. mája 2015