

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 2. POLROK 2016

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 2. polroku 2016 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. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a 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. Kontrolná činnosť bude zameraná najmä na výkon kontroly a na spracovanie rôznych odborných stanovísk pre mestské zastupiteľstvo.

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 2009 až 2015, 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. legislatívne zmeny, ktoré majú dopad na činnosť samosprávy,
5. uznesenia mestského zastupiteľstva,
6. povinnosti hlavného kontrolóra, ktoré mu ukladá najmä zákon SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, zákon NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov, zákon NR SR č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami a nakladaní s majetkom mesta Rajec.

Kontroly budú vykonané v subjektoch :

1. Mestský úrad v Rajci
2. rozpočtové organizácie zriadené mestom Rajec

KONTROLNÁ ČINNOSŤ

A. Výkon finančnej kontroly

1. Kontrola rozpočtového procesu mesta– schvaľovanie zmien rozpočtu primátorom mesta Rajec za obdobie 1. polrok 2016.
2. Kontrola dodržiavania Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Rajec so zameraním sa na monitorovanie rozpočtu mesta k 30.6.2016.
3. Kontrola vybavovania sťažností doručených na Mestský úrad v Rajci v roku 2015.
4. Kontrola vybavovania petícií doručených na Mestský úrad v Rajci v roku 2015.
5. Kontrola dodržiavania zákona o finančnej kontrole , zákona o účtovníctve a organizačných smerníc so zameraním sa na pokladničné operácie vo vybraných rozpočtových organizáciách.
6. Kontrola správnosti a zákonnosti zostavenia návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2017 - 2019.
7. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných hlavnou kontrolórkou v rokoch 2010 až 2016.
8. V nadväznosti na rozsah a závažnosť zistených skutočností 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 2016 vykonané aj ukončenie niektorých úloh a kontrol z 1. polroku 2016.

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 30.6.2016.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu zmeny rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na rok 2016.
3. Vypracovanie odborného 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 2017 - 2019.
5. Pravidelné predkladanie správy o výsledkoch kontrol mestskému zastupiteľstvu.
6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2017.
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 2016 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 10. júna 2016 do 29. júna 2016.

*Plán kontrolnej činnosti HKM na 2. polrok 2016 **MZ schválilo** dňa 28. júna 2016 **uznesením č. 60/2016.***

Vypracovala:

Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta

Rajec, 6. júna 2016