

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI  
HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 1. POLROK 2018**

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 1. polroku 2018 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. 583/2004 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, Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Rajec 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 2009 až 2017, 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 v 2. polroku 2017.

Povinná osoba : Mestský úrad

2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií doručených na Mestský úrad v Rajci v roku 2017.

Povinná osoba : Mestský úrad

3. Kontrola výsledku hospodárenia a zostavenia Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2017.

Povinná osoba : Mestský úrad a rozpočtové organizácie

4. Kontrola poskytovania dotácií z rozpočtu mesta Rajec.

Povinná osoba : Mestský úrad

### **B. Výkon kontroly plnenia úloh**

1. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.

Povinná osoba : Mestský úrad

2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných hlavnou kontrolórkou v rokoch 2017.

Povinná osoba : Mestský úrad a rozpočtové organizácie

### **C. Ostatné úlohy a činnosti :**

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2017 a jej predloženie mestskému zastupiteľstvu.
2. Účasť na rozboroch hospodárenia rozpočtových organizácií zriadených Mestom Rajec za rok 2017 a vypracovanie stanoviska k výsledkom hospodárenia.

3. Vypracovanie stanoviska k návrhu Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2017.
4. Vypracovanie stanovísk k návrhom zmeny rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec vrátane jeho rozpočtových organizácií.
5. Vypracovanie stanoviska k návrhu použitia prostriedkov Rezervného fondu mesta Rajec.
6. Vypracovanie stanoviska k návrhu prijatia návratných zdrojov financovania.
7. Predkladanie správy o výsledku kontrol na každom zasadnutí mestského zastupiteľstva.
8. Vypracovanie návrhu „Plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2018.“
9. 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 v z.n.p. - evidencia podnetov a ich preverovanie.
10. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.
11. Metodická pomoc vedeniu mestského úradu a rozpočtových organizácií mesta.
12. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie individuálnym štúdiom a účasťou na odborných seminároch, školeniach a konferenciách.

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 môžu byť v 1. polroku 2018 vykonané aj niektoré úlohy a kontroly z plánu kontrolnej činnosti 2. polroku 2017.

*Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2018 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 27. novembra 2017 do 15. decembra 2017.*

*Plán kontrolnej činnosti HKM na 1. polrok 2018 Mestské zastupiteľstvo mesta Rajec schválilo dňa 14. decembra 2017 uznesením č. 100/2017.*

*Vypracovala:*

*Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta*

*Rajec, 15. decembra 2017*