

## PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

### HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 1. POLROK 2017

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 1. polroku 2017 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 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, 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 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. rozpočtové organizácie zriadené Mestom Rajec,
2. Mestský úrad v Rajci.

## KONTROLNÁ ČINNOSŤ

### **A. Výkon kontroly**

1. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.
2. Kontrola rozpočtového procesu mesta – schvaľovanie zmien rozpočtu primátorom mesta Rajec v 2. polroku 2016.
3. Stav pohľadávok mesta k 31.12.2016 a kontrola spôsobu ich zabezpečenia a vymáhania.
4. Kontrola výsledku hospodárenia mesta a zostavenia Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2016.
5. Kontrola stavu a vývoja dlhu mesta .
6. Kontrola dodržiavania vybraných ustanovení zákona o pohrebníctve a plnenia príjmovej položky mesta súvisiacej s nájmom hrobových miest.
7. Kontrola plnenia opatrení prijatých a určených na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných hlavnou kontrolórkou mesta .
8. V nadväznosti na rozsah a závažnosť zistených skutočností a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol, ako aj iných nepredvídaných okolností, ktoré môžu mať vplyv na výkon činnosti hlavnej kontrolórky, môžu byť v 1. polroku 2017 vykonané aj niektoré činnosti z plánu kontrolnej činnosti 2. polroku 2016.

### **B. Ostatné úlohy a činnosti :**

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016 a jej predloženie mestskému zastupiteľstvu.
2. Účasť na rozboroch hospodárenia rozpočtových organizácií zriadených Mestom Rajec za rok 2016.
3. Vypracovanie stanoviska k návrhu Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2016.
4. Vypracovanie stanovísk k úpravám rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec vrátane jeho rozpočtových organizácií.
5. Vypracovanie stanoviska k použitiu prostriedkov Rezervného fondu mesta Rajec.
6. Predkladanie správy o výsledku kontrol na každom zasadnutí mestského zastupiteľstva.
7. Vypracovanie návrhu „Plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2017.“
8. 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.
9. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.
10. Metodická pomoc vedeniu mestského úradu a rozpočtových organizácií mesta.
11. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie individuálnym štúdiom a účasťou na odborných seminároch, školeniach a konferenciách.

*Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2017 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 29. novembra 2016 do 16. decembra 2016.*

*Plán kontrolnej činnosti HKM na 1. polrok 2017 Mestské zastupiteľstvo mesta Rajec schválilo dňa 15. decembra 2016 uznesením č. 130/2016.*

*Vypracovala:*

*Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta*

*Rajec, 22. decembra 2016*