

## PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

### HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 2. POLROK 2017

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 2. 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, 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 za obdobie 1. polrok 2017.

Povinná osoba : Mestský úrad

2. Kontrola dodržiavania a uplatňovania Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Rajec so zameraním sa na monitorovanie rozpočtu mesta k 30.6.2017.

Povinná osoba : Mestský úrad

3. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru.

Povinná osoba : Základná škola ul. Lipová a Základná umelecká škola ul.1.mája

4. Kontrola správnosti a zákonnosti zostavenia návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2018 - 2020.

Povinná osoba : Mestský úrad

### **B. Výkon kontroly hospodárenia s majetkom**

1. Kontrola nakladania s majetkom v oblasti nedaňových pohľadávok : prenájom bytových a nebytových priestorov.

Povinná osoba : Mestský úrad

### **C. 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 2016 a 2017.

Povinná osoba : Mestský úrad

#### **D. Ostatné úlohy a činnosti :**

1. Vypracovanie odborného stanoviska k Monitorovacej správe mesta Rajec k 30.6.2017.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu zmeny rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na rok 2017.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na roky 2018 - 2020.
4. Pravidelné predkladanie správy o výsledkoch kontrol mestskému zastupiteľstvu.
5. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2018.
6. 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.
7. Aktívna účasť na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.
8. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie 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 môže byť v 2. polroku 2017 vykonané aj ukončenie niektorých úloh a kontrol z 1. polroku 2017.

*Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2017 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 5. mája 2017 do 26. mája 2017.*

*Plán kontrolnej činnosti HKM na 2. polrok 2017 Mestské zastupiteľstvo mesta Rajec schválilo dňa 25. mája 2017 uznesením č. 38/2017.*

*Vypracovala:*

*Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta*

*Rajec, 26. mája 2017*