

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 1. POLROK 2019

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 1. polroku 2019 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 2018, 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. 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 2018.

Povinná osoba : Mestský úrad

2. Kontrola hospodárenia a dodržiavania všeobecných právnych predpisov a interných noriem pri hospodárení s rozpočtovými prostriedkami.

Povinná osoba : rozpočtová organizácia Domov vďaky

3. Kontrola výsledku hospodárenia a zostavenia Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2018.

Povinná osoba : Mestský úrad a rozpočtové organizácie

B. Výkon kontroly hospodárenia s majetkom

1. Kontrola nakladania s majetkom mesta Rajec v oblasti vybraných pohľadávok.

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 2017 - 2018.

Povinná osoba : Mestský úrad a rozpočtové organizácie

D. Ostatné úlohy a činnosti :

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2018 a jej predloženie mestskému zastupiteľstvu.
2. Účasť na rozboroch hospodárenia rozpočtových organizácií zriadených Mestom Rajec za rok 2018 a vypracovanie stanoviska k výsledkom hospodárenia.
3. Vypracovanie stanoviska k návrhu Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2018.
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. Predkladanie správy o výsledku kontrol na každom zasadnutí mestského zastupiteľstva.
7. Vypracovanie návrhu „Plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019.“
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 v z.n.p. - 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.

V nadväznosti na rozsah a závažnosť zistených skutočností a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol, ako aj iných nepredvídaných udalostí, ktoré môžu mať vplyv na výkon činnosti hlavného kontrolóra, môžu byť v 1. polroku 2019 vykonané aj niektoré úlohy a kontroly z plánu kontrolnej činnosti 2. polroku 2018.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 9. októbra 2018 do 26. októbra 2018.

Plán kontrolnej činnosti HKM na 1. polrok 2019 Mestské zastupiteľstvo mesta Rajec schválilo dňa 25. októbra 2018 uznesením č. 99/2018.

Vypracovala:

Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta

Rajec, 29. októbra 2018