

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 2. POLROK 2019

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 2. 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. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov 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 2019, 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. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov 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 2019.
Povinná osoba : Mestský úrad
2. Kontrola dodržiavania a uplatňovania Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Rajec so zameraním sa na monitorovanie rozpočtu mesta k 30.6.2019.
Povinná osoba : Mestský úrad
3. Kontrola verejného obstarávania tovarov a služieb – zadávanie zákaziek s nízkou hodnotou .
Povinná osoba : Mestský úrad
4. Kontrola nakladania s peňažnými prostriedkami v hotovosti, vedenie pokladnice a výkonu základnej finančnej kontroly.
Povinná osoba : Základná škola ul. Lipová
5. Kontrola stavu a vývoja dlhu mesta .
Povinná osoba : Mestský úrad
6. Kontrola správnosti a zákonnosti zostavenia návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2020 - 2022.
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 a odporúčaní prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných hlavnou kontrolórkou v rokoch 2017 a 2019.

Povinná osoba : Mestský úrad rozpočtové organizácie

C. Ostatné úlohy a činnosti :

1. Vypracovanie odborného stanoviska k Monitorovacej správe mesta Rajec k 30.6.2019.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu zmeny rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na rok 2019.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu a programového rozpočtu mesta Rajec a jeho rozpočtových organizácií na roky 2020 - 2022.
4. Pravidelné predkladanie správy o výsledkoch kontrol mestskému zastupiteľstvu.
5. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020.
6. Plnenie úloh vyplývajúcich zo zákona NR SR č. 54/2019 Z.z. o o ochrane oznamovateľov 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 udalostí, ktoré môžu mať vplyv na výkon činnosti hlavnej kontrolórky mesta, môžu byť v 2. polroku 2019 vykonané aj niektoré činnosti plánované na 1. polroku 2019.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a web. stránke mesta od 7. mája 2019 do 24. mája 2019.

Plán kontrolnej činnosti HKM na 2. polrok 2019 Mestské zastupiteľstvo mesta Rajec schválilo dňa 23. mája 2019 uznesením č. 57/2019.

Vypracovala:

Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta

Rajec, 28. mája 2019