

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA RAJEC NA 1. POLROK 2021

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky mesta (ďalej aj kontrolná činnosť) bude v 1. polroku 2021 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 2020, 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 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 v 2. polroku 2020.

Povinná osoba : Mestský úrad

2. Kontrola výsledku hospodárenia a zostavenia Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2020.

Povinná osoba : Mestský úrad a rozpočtové organizácie

3. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami sociálneho fondu.

Povinná osoba : Mestský úrad

B. Výkon kontroly plnenia úloh

1. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva mesta Rajec.

Povinná osoba : Mestský úrad

C. Iné kontroly

1. Kontrola používania pečiatok a dodržiavania podpisového poriadku.

Povinná osoba : Mestský úrad

D. Ostatné úlohy a činnosti :

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2020 a jej predloženie mestskému zastupiteľstvu.
2. Účasť na rozboroch hospodárenia rozpočtových organizácií zriadených Mestom Rajec za rok 2020 a vypracovanie stanoviska k výsledkom hospodárenia.
3. Vypracovanie stanoviska k návrhu Záverečného účtu Mesta Rajec za rok 2020.
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 2021.“
8. Plnenie úloh vyplývajúcich zo zákona NR SR č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov 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 2021 vykonané aj niektoré činnosti a kontroly zo schváleného plánu kontrolnej činnosti na 2. polroku 2020.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2021 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a webovom sídle mesta od 16. novembra 2020 do 4. decembra 2020.

Plán kontrolnej činnosti HKM na 1. polrok 2021 Mestské zastupiteľstvo mesta Rajec schválilo dňa 3. decembra 2020 uznesením č. 113/2020.

Vypracovala:

Ing. Bibiana Sekáčová, hlavná kontrolórka mesta

Rajec, 9. decembra 2020