



Materiál na rokovanie
18. zasadnutia
Mestského zastupiteľstva Šamorín

V Šamoríne, dňa 15.12.2020

Návrh

na schválenie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2021

Predkladá: Csaba Orosz, primátor mesta
Spravodajca: Ing. Ján Lelkes, hlavný kontrolór mesta
Vypracoval: Ing. Ján Lelkes, hlavný kontrolór mesta

Dôvodová správa:

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti na schválenie obecnému, resp. mestskému zastupiteľstvu. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Šamorín na I. polrok 2021 je vypracovaný v súlade s príslušnými právnymi predpismi, ktorý zahŕňa vykonávanie kontrol na všetkých úsekoch nakladania s finančnými prostriedkami mesta.

Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo v Šamoríne na svojom zasadnutí dňa 15.12.2020 po prerokovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2021

Schvaľuje/neschvaľuje plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2021 v predloženom rozsahu, resp. s pripomienkami a návrhmi na doplnenie.

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2021

V súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. b/ zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v platnom znení predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021. Navrhovaný plán zohľadňuje náročnosť kontrolných akcií a rozsah preverovaných dokladov a podkladov jednotlivých previerok.

Kontrolná činnosť sa riadi zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Cieľom kontroly je zabezpečiť najmä:

- a) dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s financiami mesta,
- b) do držiavanie rozpočtu mesta,
- c) dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov,
- d) dodržiavanie uzatvorených zmlúv,
- e) dodržiavanie podmienok na poskytnutie a použitie verejných financií,
- f) správnosť a preukázateľnosť vykonávania finančnej operácie alebo jej časti, spoľahlivosť výkazníctva,
- g) ochranu majetku v správe alebo vo vlastníctve mesta,
- h) predchádzanie podvodom a nezrovnalostiam.

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2021 bude priebežne aktualizovaný a dopĺňaný v prípade vznesených požiadaviek a uznesení Mestského zastupiteľstva Šamorín.

I. Výkon finančnej kontroly

1. Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu mesta za rok 2020
2. Kontrola riadnych účtovných závierok mestom založených obchodných spoločností a rozpočtových organizácií mesta k 31.12.2020
3. Kontrola konsolidovanej účtovnej závierky mesta za rok 2020
4. Vykonávanie **finančných kontrol v RO a MsÚ** zameraných predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách v platnom znení.

II. Výkon pravidelnej následnej kontroly

1. Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva. Kontrola materiálov pripravených mestskému zastupiteľstvu.

III. Ostatné kontroly :

1. Mimoriadne úlohy v zmysle uznesenia MsZ.
2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti

IV. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta Šamorín na roky 2021 - 2023

Šamorín, 03.12.2020

Spracoval : Ing. Ján Leľkes
hlavný kontrolór

Príloha 1.

Časový plán kontrolnej činnosti :

Január 2021

- Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta Šamorín na roky 2021 – 2023

Február 2021

- Kontrola riadnych účtovných závierok rozpočtových organizácií mesta k 31.12.2020
- Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu mesta za rok 2020

Marec 2021

- Kontrola účtovnej závierky AREA ŠAMORÍN, s. r. o.

Apríl 2021

- Kontrola účtovnej závierky MPBH ŠAMORÍN, s. r. o.

Máj 2021

- Kontrola konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Šamorín

Jún 2021

- Priebežná kontrola finančného hospodárenia ZŠ M. Bela
- Priebežná kontrola finančného hospodárenia ZŠ M. Corvina s VJM