



Materiál na rokovanie
28. zasadnutia
Mestského zastupiteľstva Šamorín

V Šamoríne, dňa 9.12.2021

Návrh na schválenie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2022

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 2022 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 9.12.2021 po prerokovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2022

Schvaľuje/neschvaľuje plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2022 v predloženom rozsahu, resp. s pripomienkami a návrhmi na doplnenie.

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2022

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 2022. 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 2022 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 2021
2. Kontrola riadnych účtovných závierok mestom založených obchodných spoločností a rozpočtových organizácií mesta k 31.12.2021
3. Kontrola konsolidovanej účtovnej závierky mesta za rok 2021
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 2022 – 2024

Šamorín, 02.12.2021

Spracoval : Ing. Ján Lelkes

hlavný kontrolór

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2022

Príloha 1.

Časový plán kontrolnej činnosti:

Január 2022

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu mesta Šamorín na roky 2022 – 2024

Február 2022

Kontrola riadnych účtovných závierok rozpočtových organizácií mesta k 31.12.2021

Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu mesta za rok 2021

Marec 2022

Kontrola účtovnej závierky AREA ŠAMORÍN, s.r.o. za rok 2021

Apríl 2022

Kontrola účtovnej závierky MPBH ŠAMORÍN, s.r.o. za rok 2021

Máj 2022

Kontrola konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Šamorín za rok 2021

Jún 2022

Priebežná kontrola finančného hospodárenia ZŠ Kláštorňa rok 2022

Priebežná kontrola finančného hospodárenia ZŠ M. Corvina rok 2022

Priebežná kontrola finančného hospodárenia MsÚ Šamorín rok 2022