



Materiál na rokovanie  
7. zasadnutia  
Mestského zastupiteľstva Šamorín

V Šamoríne, dňa 29.06.2023

## **Návrh na schválenie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2023**

**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 II. polrok 2023 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 29.06.2023 po prerokovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2023

**Schvaľuje/neschvaľuje** plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2023 v predloženom rozsahu, resp. s pripomienkami a návrhmi na doplnenie.

## **Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2023**

V súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. b zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023. Navrhovaný plán zohľadňuje náročnosť kontrolných akcií a rozsah preverovaných dokladov a podkladov jednotlivých previerok.

Kontrolná činnosť sa riadi zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v platnom znení.

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 bude priebežne aktualizovaný a dopĺňaný v prípade vznesených požiadaviek a uznesení Mestského zastupiteľstva a primátora mesta Šamorín.

### **I. Výkon následnej finančnej kontroly**

1. Priebežná kontrola príjmov a výdavkov rozpočtu verejných finančných prostriedkov na MsÚ v Šamoríne.
2. Priebežná kontrola vymáhania pohľadávok na MsÚ v Šamoríne (dane, poplatky, iné pohľadávky).
3. Priebežná kontrola vedenia účtovníctva v mestom založených obchodných spoločnostiach. Priebežná kontrola nakladania s majetkom a kontrola finančných operácií v týchto spoločnostiach (AREA ŠAMORÍN, s.r.o., MPBH ŠAMORÍN, s.r.o.) za rok 2023.
4. Priebežná kontrola vedenia účtovníctva, kontrola nakladania s majetkom, a kontrola finančných operácií rozpočtových organizácií:
  - Základná škola Mateja Korvína s vyuč. jazykom maďarským,
  - MsKS Šamorín,
  - Základná umelecká škola Štefana Németha - Šamorínskeho,
  - Domov seniorov Ambrózia,
  - Mestská knižnica,
  - Základná škola Mateja Bela.

### **II. Výkon pravidelnej následnej kontroly**

1. Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva za rok 2023

### **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 2024-2027

Šamorín, 20.06.2023

**Spracoval : Ing. Ján Lelkes**  
hlavný kontrolór



Vitaanyag  
Somorja Város Képviselő-testületének  
7. ülésére

Somorja, 2023. 06. 29.

## **Javaslat a főellenőr 2023. II. félévi munkatervének jóváhagyására**

**Beterjesztő:** Orosz Csaba polgármester  
**Előadó:** Ing. Ján Lelkes, a város főellenőre  
**Készítette:** Ing. Ján Lelkes, a város főellenőre

### **Indokolás:**

A községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. SZNT-törvény 18f § (1) bek. b) pontja rendelkezései értelmében a főellenőr félévente a községi, ill. városi képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra ellenőrző tevékenységének munkatervét. Somorja Város főellenőre a 2023. II. félévi munkatervét a vonatkozó jogszabályokkal összhangban készítette. A munkaterv a város pénzeszközeivel való gazdálkodás minden területére kiterjed.

### **Határozati javaslat:**

Somorja Város Képviselő-testülete 2022.06.29-i ülésén a főellenőr 2023. II. félévi munkatervének megtárgyalását követően

A főellenőr 2023. II. félévi munkatervét a benyújtott szövegezésben, ill. megjegyzésekkel és kiegészítésekkel **jóváhagyja/elutasítja.**

A községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. törvény 18f § (1) bek. b) pontja rendelkezéseivel összhangban benyújtom a főellenőri munkatervet a 2023. év II. félévére. Az általam javasolt munkaterv figyelembe veszi az ellenőrzési műveletek igényességét és az ellenőrzendő iratok, valamint az egyes ellenőrzések anyagainak mennyiségét.

Az ellenőrző tevékenységre a pénzügyi ellenőrzésről és a belső auditról szóló 502/2001. sz. törvény rendelkezései vonatkoznak.

A 2023. II. félévi munkatervet a városi képviselő-testület és Somorja Város polgármestere által előterjesztett igények és határozatok alapján folyamatosan frissítjük és kiegészítjük.

### ***I. Utólagos pénzügyi ellenőrzés***

1. A közpénzek felhasználása, valamint a költségvetési bevételek és kiadások folyamatos ellenőrzése a Somorjai Városi Hivatalnál.
2. A követelések behajtásának folyamatos ellenőrzése Somorjai Városi Hivatalnál /adók, díjak és egyéb követelések/.
3. A város által alapított vállalatok könyvvitelének folyamatos ellenőrzése.

A vagyongazdálkodás, valamint a pénzügyi műveletek folyamatos ellenőrzése a vállalatoknál (a somorjai AREA Šamorín s.r.o. vállalat, a somorjai Lakásgazdálkodási Vállalat -

MPBH ŠAMORÍN, s.r.o.) a 2023. évre vonatkozóan.

4. A könyvvitel folyamatos ellenőrzése, a vagyongazdálkodás és a pénzügyi műveletek ellenőrzése a város költségvetési szervezeteinél:

- Corvin Mátyás Magyar Tanítási Nyelvű Alapiskola,
- Városi Művelődési Központ Somorja
- Németh-Šamorínsky István Művészeti Alapiskola
- Ambrózia Idősek Otthona
- Zalabai Zs. Városi Könyvtár
- Bél Mátyás Alapiskola.

### ***II. Rendszeres utólagos ellenőrzés***

1. A képviselő-testület 2023. évi határozatai teljesítésének ellenőrzése

### ***III. Egyéb ellenőrzések:***

1. Rendkívüli feladatok a képviselő-testület határozatai alapján.
2. Saját hatáskörben elvégzett ellenőrzések olyan információk alapján, amelyekről a főellenőr a tevékenysége során szerzett tudomást.

### ***IV. Konceptiók és módszertani anyagok készítése, megalkotása***

1. Somorja Város 2024-2027 közötti időszakra szóló költségvetési javaslatával kapcsolatos szakmai állásfoglalás kidolgozása.

Somorja, 2023.06.20.

**Készítette: Ing. Ján Lelkes**

*főellenőr*