



Materiál na rokovanie
15. zasadnutia
Mestského zastupiteľstva Šamorín

V Šamoríne, dňa 27.06.2024

Návrh na schválenie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2024

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 2024 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 27.06.2024 po prerokovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2024

Schvaľuje/neschvaľuje plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2024 v predloženom rozsahu, resp. s pripomienkami a návrhmi na doplnenie.

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2024

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 2024. 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 2024 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 2024.
4. Priebežná kontrola vedenia účtovníctva, kontrola nakladania s majetkom, a kontrola finančných operácií rozpočtovej organizácií:
 - Základná škola Mateja Korvína s vyuč. jazykom maďarským,
 - MsKS,
 - Základná umelecká škola Štefana Németha - Šamorínskeho,
 - Domov seniorov Ambrózia idősek otthona,
 - Mestská knižnica Zsigmonda Zalabiho,
 - Základná škola Mateja Bela s vyuč. jazykom slovenským.

II. Výkon pravidelnej následnej kontroly

1. Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva za rok 2024

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 2025 - 2027

V. Účasť na dozorných radách a valných zhromaždeniach mestských obchodných spoločností

Šamorín, 19.06.2024

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



Vitaanyag
Somorja Város Képviselő-testülete
15. ülésére

Somorja, 2024. 06. 27.

Javaslat a főellenőr 2024. II. félévi munkatervének jóváhagyására

Beterjesztő: Orosz Csaba polgármester
Előadó: Ing. Lelkes János, a város főellenőre
Készítette: Ing. Lelkes János, 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 2024. II. félévi munkatervét a vonatkozó jogszabályokkal összhangban készítette. A munkaterv a város pénzeszközeivel való gazdálkodás minden területére kiterjed.

Határozati javaslat:

Somorja Város Képviselő-testülete 2024.06.27-i ülésén a főellenőr 2024. II. félévi munkatervének megtárgyalását követően

A főellenőr 2024. II. félévi munkatervét a benyújtott szövegezésben, ill. megjegyzésekkel és kiegészítésekkel **jóváhagyja/elutasítja.**

A főellenőr 2024. II. félévi munkaterve

A községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. törvény 18f § (1) bek. b) pontja rendelkezéseivel összhangban benyújtom a főellenőri munkatervet a 2024. 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 2024. 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 2024. 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
- Németh-Šamorínsky István Művészeti Alapiskola
- AMBRÓZIA Idősek Otthona,
- Zalabai Zsigmond Városi Könyvtár.
- Bél Mátyás Alapiskola.

II. Rendszeres utólagos ellenőrzés

1. A képviselő-testület 2024. 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 2025 - 2027 közötti időszakra szóló költségvetési javaslatával kapcsolatos szakmai állásfoglalás kidolgozása.

V. Részvétel a városi gazdasági társaságok felügyelőtanácsainak és igazgatótanácsainak ülésein

Somorja, 2024.06.19.

Készítette: Ing. Lelkes János
főellenőr