



Materiál na rokovanie
24. zasadnutia
Mestského zastupiteľstva Šamorín

V Šamoríne, dňa 26.06.2025

Návrh na schválenie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2025

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 2025 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 26.06.2025 po prerokovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2025

Schvaľuje/neschvaľuje plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na II. polrok 2025 v predloženom rozsahu, resp. s pripomienkami a návrhmi na doplnenie.

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2025

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 2025. 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 2025 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 2025.
4. Priebežná kontrola vedenia účtovníctva, kontrola nakladania s majetkom, a kontrola finančných operácií rozpočtovej organizácií:
 - Základná škola Mateja Korvína s vyuč. jazykom maďarským,
 - MsKS v Šamoríne,
 - Základná umelecká škola Štefana Németha-Šamorínskeho,
 - Domov seniorov Ambrózia Idősek Otthona,
 - Mestská knižnica Zsigmonda Zalabaiho,
 - Základná škola Mateja Bela s vyučovacím jazykom slovenským.

II. Výkon pravidelnej následnej kontroly:

1. Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva za rok 2025

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 2026-2028

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

Šamorín, 15.06.2025

Spracoval : Ing. Ján Lelkes, hlavný kontrolór mesta



Vitaanyag
Somorja Város Képviselő-testületének
24. ülésére

Somorja, 2025. 06. 26.

Javaslat a főellenőr 2025. 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 2025. II. félévi munkatervét a vonatkozó jogszabályokkal összhangban készítette. A munkaterv a város pénzeszközeivel való gazdálkodás minden területére kiterjed.

Határozati javaslat:

Somorja Város Képviselő-testülete 2025.06.26-i ülésén a főellenőr 2025. II. félévi munkatervének megtárgyalását követően

A főellenőr 2025. II. félévi munkatervét a benyújtott szövegezésben, ill. megjegyzésekkel és kiegészítésekkel **jóváhagyja/elutasítja.**

A főellenőr 2025. II. félévi munkaterve

A községi önkormányzatokról szóló 369/1990. sz. törvény 18f § (1) bek. b) pontja rendelkezéseivel összhangban benyújtom a főellenőri munkatervet a 2025. 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 2025. 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 e vállalatoknál (a somorjai AREA Šamorín s.r.o. vállalat, a somorjai Lakásgazdálkodási Vállalat -

MPBH ŠAMORÍN, s.r.o.) a 2025. 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 2025. 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 2026-2028 közötti időszakra szóló költségvetési javaslatával kapcsolatos szakmai állásfoglalás kidolgozása.

V. Részvétel a városi gazdasági társaságok felügyelőtanácsainak és igazgatótanácsainak ülésein

Somorja, 2025.06.15.

Készítette: Ing. Ján Lelkes, a város főellenőre