

INFORMATÍVNA SPRÁVA 1/2017

O výsledkoch kontrol ukončených ku 14.2.2017.

Vážený pán primátor, pani poslankyne a poslanci,

v súlade s ustanovením § 18f, ods. 1 písmeno d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, predkladám správu o výsledkoch kontrol ukončených ku 14.2.2017.

Vykonané kontroly:

Kontrola 10/2016

Začiatok kontroly: **4.10.2016**

Povinná osoba: **Základná škola, ul. Pol'ná 1**

Cieľ kontroly: **Kontrola aplikovania nového zákona č. 357/2015Z.z. o kontrole a audite, so zameraním na výkon základnej finančnej kontroly podľa §7 štatutárom a zodpovedným zamestnancom.**

Za povinnú osobu:

**Mgr. Renáta Mináriková, riaditeľka ZŠ
Zuzana Cielová, účtovníčka,
Božena Schallerová, pokladníčka
Tünde Illéšová, vedúca školskej jedálne**

Kontrolované obdobie: **jún 2016**

Kontrolné zistenie: Povinná osoba vykonáva základnú finančnú kontrolu v zmysle zákona. Kontrola bola ukončená správou.

Kontrola 11/2016

Začiatok kontroly: **19.10.2016**

Povinná osoba: **Základná umelecká škola, ul. Pol'ná 1**

Cieľ kontroly : **Kontrola aplikovania nového zákona č. 357/2015Z.z. o kontrole a audite, so zameraním na výkon základnej finančnej kontroly podľa §7 štatutárom a zodpovedným zamestnancom.**

Za povinnú osobu: **Mgr. Art. Marek Mišiak , riaditeľ školy
Eva Ďurišová, ekonómka**

Kontrolované obdobie: **jún 2016**

Kontrolne zistenia: Povinná osoba vykonáva základnú finančnú kontrolu v zmysle zákona. Kontrola bola ukončená správou.

Kontrola 12/2016

Začiatok kontroly: **14.11.2016**

Povinná osoba:

Podnik verejnoprospešných služieb Mesta Veľký Krtíš, ul. Komenského 3

Cieľ kontroly: **Kontrola aplikovania nového zákona č. 357/2015Z.z. o kontrole a audite, so zameraním na výkon základnej finančnej kontroly podľa §7 štatutárom a zodpovedným zamestnancom.**

Za povinnú osobu:

**Ing. Jozef Tomašík, vedúci
Ivana Mariková, ekonómka
Katarína Saboová**

Kontrolované obdobie: **september 2016**

Kontrolné zistenie: Povinná osoba vykonáva základnú finančnú kontrolu v zmysle zákona. Kontrola bola ukončená správou.

Kontrola 13/2016

Začiatok kontroly: **5.12.2016**

Povinná osoba: **Mesto Veľký Krtíš, Mestský úrad, ul. J.A. Komenského 3**

Cieľ kontroly: **Kontrola aplikovania nového zákona č. 357/2015Z.z. o kontrole a audite, so zameraním na výkon základnej finančnej kontroly podľa §7 štatutárom a zodpovednými zamestnancami.**

Za povinnú osobu:

**Ing. Jozef Gallo, prednosta MsÚ
Ing. Tatiana Krupová, vedúca odboru ekonomiky a správy majetku,
Ostatní vedúci odborov MsÚ a dotknutí zamestnanci,
Náčelník Mestskej polície a zamestnanci**

Kontrolované obdobie: **november 2016**

Kontrolné zistenie:

Povinná osoba vykonáva základnú finančnú kontrolu v zmysle zákona. Kontrola bola ukončená správou.

Kontrola 1/2017

Začiatok kontroly: **16.1.2017**

Povinná osoba: **Materská škola, ul. Poľná 2**

Cieľ kontroly:

Kontrola aplikovania nového zákona č. 357/2015Z.z. o kontrole a audite, so zameraním na výkon základnej finančnej kontroly podľa §7 štatutárom a zodpovedným zamestnancom.

Za povinnú osobu:

Mgr. Lýdia Korbel'ová, riaditeľka MŠ

p. Erika Domyová, zodpovedná za vedenie účtovnej a ekonomickej agendy

Bc. Alena Pástorová, vedúca školskej jedálne

Kontrolované obdobie: **október- december 2016**

Kontrolné zistenie: Povinná osoba vykonáva základnú finančnú kontrolu v zmysle zákona. Kontrola bola ukončená správou.

Pri kontrole menovaných subjektov možno konštatovať, že nový zákon o kontrole č.357/2015Z.z. sa vo veľkej miere podarilo úspešne zapracovať, až na niektoré detaily, ktoré majú koreň v zložitosti praxe, do finančného riadenia. V rámci kontroly preto nastali mierne korekcie praxe alebo bližšie určenie okruhu dokumentov, ktoré podliehajú kontrole. Bolo skontrolované zapracovanie do praxe Metodického usmernenia MF SR, ktoré gestor zákona publikoval vo vestníku č.7/2016. Zároveň v rámci kontroly boli u niektorých subjektov vyprecizované aj okruhy osôb zodpovedných za finančnú operáciu. V duchu požiadavky efektívneho finančného riadenia / §4 zákona č.357/2015/ boli spresnené spôsoby výkonu kontroly v rámci právomocí štatutára alebo stanovený zoznam poverených osôb pre plnenie takýchto úloh v rámci povinnej osoby.

Vo Veľkom Krtíši, 14.2.2016

Spracoval:

.....
Mgr. M. Krehňavý v. r.
hlavný kontrolór