

INFORMATÍVNA SPRÁVA 4/2016

O výsledkoch kontrol ukončených ku 20.10. 2016.

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 20.10. 2016.

Vykonané kontroly:

Kontrola 6/2016

Začiatok kontroly: **14.06.2016**

Povinná osoba: **Základná škola, ul. J.A. Komenského 4**

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. Dušan Gálik, riaditeľ ZŠ

-O. Dufeková, vedenie ekonomickej agendy

Kontrolované obdobie: **Máj 2016**

Kontrolné zistenie:

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

Kontrola 7/2016

Začiatok kontroly: **06.07.2016**

Povinná osoba: **Správa športových zariadení Mesta Veľký Krtíš**

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.

Kontrolované obdobie: **Máj 2016**

Kontrolne zistenia:

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

Kontrola 8/2016

Začiatok kontroly: **09.08.2016**

Povinná osoba: **Mestské kultúrne stredisko, Nám. A.H. Škultétyho 9**

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:

Dana Trtíková, zastupujúca štatutára MsKS

Kontrolované obdobie: **Jún 2016**

Kontrolné zistenie:

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

Kontrola 9/2016

Začiatok kontroly: **12.09.2016**

Povinná osoba: **Základná škola, Nám. A.H. Škultétyho 9**

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. Vlasta Lunterová, štatutár

Erika Kobolová, vedenie účtovníctva,

Vedúca jedálne

Kontrolované obdobie: **Júl 2016**

Kontrolné zistenie:

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

Kontrola 10/2016

Začiatok kontroly: **04.10.2016**

Povinná osoba: **Mestské kultúrne stredisko, Nám. A.H. Škultétyho 9**

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.

Pri kontrole menovaných subjektov možno konštatovať, že zapracovanie nového zákona o kontrole č.357/2015Z.z. prebehlo bezproblémovo, len v niektorých prípadoch boli potrebné mierne korekcie praxe alebo bližšie určenie okruhu dokumentov, ktoré podliehajú kontrole podľa nového zákona. Počas jednotlivých kontrol bolo zapracované do praxe aj Metodické usmernenie MF SR, ktoré bolo gestom zákona publikované vo vestníku č.7/2016.

Súčasťou kontroly u jednotlivých subjektov je aj kontrola vykonávania inventarizácie hotovostných pokladní. Všetky subjekty predmetnú kontrolu vykonávajú v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002Z.z.

Vo Veľkom Krtíši, 19.10.2016

Spracoval:

.....
Mgr. M. Krchňavý v. r.
hlavný kontrolór