

Obecný úrad Visolaje			
Deň a dátum:	24. 11. 2017	Registratúrna značka:	121
Podacie číslo:	2017-492	Skartačný znak a lehota:	NO
Prílohy:	Vybavuje: Starosta		

Ing. Eva Martinková – hlavná kontrolórka obce Visolaje

## Správa o výsledku kontroly

V súlade s ust. par. 18f, ods.1 písm.b/, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z .n.p.

### predkladám

Obecnému zastupiteľstvu vo Visolajoch Správu o výsledku **kontroly účtovných dokladov za obdobie 01 – 10/2017, inventarizáciu peň. prostriedkov v pokladni obce.**

Kontrola bola vykonaná v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Visolaje na 2. polrok 2017, schváleným Obecným zastupiteľstvom vo Visolajoch dňa 28.06.17, uznesením č. 21-298/2017

Kontrolný orgán : Ing. Eva Martinková – hlavná kontrolórka obce Visolaje

Subjekt kontroly: UcÚ Visolaje

Predmet kontroly: Pokladňa, Banka, Došlé faktúry, Vystavené faktúry

Cieľ kontroly: zistiť zákonnosť, účinnosť, hospodárnosť, efektívnosť hospodárenia s verejnými prostriedkami pridelenými obci zo ŠR v zmysle zákona č. 564/2004 Z.z., kontrola pokladne, dodržiavanie výkonu základnej finančnej kontroly, administratívnej finanč. Kontroly v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niekt. zákonov účinného od 1.1.2016

### Kontrola finančnej hotovosti v pokladni obce.

Dňa 2.11.2017 bol skontrolovaný stav finančnej hotovosti v pokladni obce Visolaje

Za kontrolovaný subjekt sa kontroly zúčastnila zamestnankyňa OcÚ Visolaje p. Čáliková Jana. Zamestnankyňa má uzatvorenú Dohodu o hmotnej zodpovednosti a narábanie s finančnou hotovosťou podpísanú starostom obce.

Stav hotovosti v pokladni pri kontrole:

- účtovný stav = 540,42 Eur
- reálny stav = 540,42 Eur
- rozdiel = 0,00 Eur

Súpis peň .prostriedkov je súčasťou Správy.

Pri kontrole neboli zistené nedostatky.

### Kontrola účtovných dokladov 01-10 /2017.

Predložené: Pokladňa č. 1-362/2017

Bankové výpisy VÚB a.s., č.ú. SK220200000000023327372

Došlé faktúry č. 1 -1159

Vystavené faktúry 01-08/2017

Stav účtu SK220200000000023327372 k 30.09.2017 je 55.273,74 Eur

Účtovníctvo a evidencia účtovných dokladov sú vedené v zmysle zák. Č. 431/2002 Z.z.

Doklady sú označené Základnou finančnou kontrolou, riadne podpísané zamestnancom a vedúcim zamestnancom.

### Zoznam príloh a práv. predpisov použitých pri výkone kontroly:

-Smernica 2/2016 o riadení a finančnej kontrole, účinná od 01.07.2016

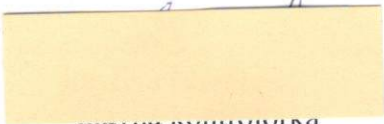
-Smernica 3/2016 o cestovných náhradách, účinná od 01.07.2016

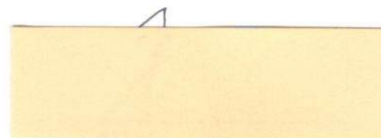
-zákon č. 431/2002, 357/2015 Z.z., 369/1990 Zb.v z.n.p.,138/1991 Zb., 25/2006 Z.z. v z.n.p., 343/2015 Z.z., 583/2004 Z.z.

-Doklady, písomnosti a zákony vzťahujúce sa k predmetu finančnej kontroly na mieste.

Správa z kontroly vypracovaná : 24.11.2017

Kontrolovaný subjekt bol so Správou oboznámený dňa 24.11.2017

  
Mária Kollárová



Vincenc Hrenák  
starosta obce

Správu o výsledku kontroly prevzal :

