

Obecný úrad Visolaje	
Doslo dňa: 4. 12. 2018	Príslušnosť značka: 102
Podacia číslo: 2018-521	Skartáčny znak a lehota: 10
Prílohy:	Vydáva: 02 Správa

Ing. Eva Martinková – hlavná kontrolórka obce Visolaje, tel. 0903 397 893

Správa o výsledku kontroly ZŠ s MŠ Visolaje – kontrola účtovných dokladov, správnosť využitia poskytnutých účelovo viazaných finančných prostriedkov za obdobie 01-10/2018.

Dňa 12.11.2018 som ako hlavná kontrolórka obce Visolaje v súlade s ustanovením § 18 ods.1 písm.b/ zákona č. 369/1990 Zb o obecnom zriadení v z.n.p. a zákona č. 357/2015 Z.z. vykonala administratívnu finančnú kontrolu v povinnej osobe ZŠ s MŠ Visolaje, IČO: 42276675, DIČ: 2023594562 so sídlom Visolaje č. 150, 018 61 Beluša.

Cieľ kontroly: kontrola správnosti účtovania účtovných dokladov, správne využitie poskytnutých účelovo viazaných finančných prostriedkov

Kontrolované obdobie: 01-10/2018

Administratívnou finančnou kontrolou boli zistené nasledovné nedostatky:

1/ kontrolovaný subjekt nerobil preddavkové platby na nákup materiálu/tovaru – porušenie §19 ods.8 Zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy

2/ kontrolou bolo zistené neúplne vyplnené listy Základnej finančnej kontroly – porušenie § 7 ods.1 zákona č. 311/2001 Z.z. o finančnej kontrole a audite

3/ platby za žiakov a deti v MŠ a ŠKD sa realizujú vyberaním hotovostných finančných prostriedkov do rúk vyučujúcich

Návrh Správy bol povinnej osobe doručený dňa 21.11.2018.

Námietky povinnej osoby k zisteným nedostatkom bolo možné podať do 26.11.2018.

Povinná osoba **nepodala** v stanovenej lehote písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčeniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Podľa § 21 ods.3 písm.e/ zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bola povinná osoba v lehote do 30.11.2018 predložiť písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Stav: Splnené. Zoznam splnených opatrení je v prílohe k tejto Správe o vykonanej kontrole.

Vo Visolajoch, 03.12.2018

prevzatá 4. 12. 2018
v.
C. Čelibová



.....
Ing. Eva Martinková