

SPRÁVA O VÝSLEDKOVYCH VYKONANÝCH KONTROL

V OBDOBÍ 13.9.2023 – 24.10.2023

Správa bola vypracovaná v súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Kontroly boli vykonávané na základe plánu kontrol na rok 2023 a postupovalo sa podľa § 20 až 27 zákona 357 /2015 o finančnej kontrole a audite.

Kontrola vedenia pokladne a nakladania s pokladničnou hotovosťou.

Kontrolovaný subjekt/povinná osoba: Obec Sučany, Obecný úrad, Nám. SNP 31, Sučany

Kontrolované obdobie: jún-október 2023

Miesto a čas vykonania kontroly: OcÚ Sučany, Nám. SNP 31, 038 52 Sučany od 22.6.2023 do 19.10.2023.

Kontrolu vykonal: Mgr. Olašák Radoslav, hlavný kontrolór obce

Cieľ a predmet kontroly:

Kontrola vedenia pokladne a nakladania s pokladničnou hotovosťou, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov.

Agendu pokladne vykonáva pokladník, ktorý je hmotne zodpovedný za zverenú hotovosť.

Pokladník je taktiež zodpovedný za správne vystavenie pokladničných dokladov a za vedenie pokladničnej knihy. Prípustnosť pokladničnej operácie a vecnú správnosť pokladničných dokladov preveruje prednostka obecného úradu, formálnu správnosť pokladničných dokladov a ich riadne zdokladovanie preveruje samostatná účtovníčka.

Kontrolou neboli zistené porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov obce.

Pri kontrole boli použité/predložené:

Zákony č. 357/2015 o o finančnej kontrole a audite, č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a č. 369/1990 o obecnom zriadení. Vnútorný predpis pre vedenie pokladnice.

Vnútorný predpis pre vnútorný obeh účtovných dokladov a finančné operácie.

Prijmové pokladničné doklady, výdavkové pokladničné doklady a pokladničná kniha.

Prebiehajúce kontroly:

-kontrola interných predpisov obce ich správnosť a súlad s právnymi predpismi(rokovací poriadok OcZ, štatút obce)

-kontrola bežných príjmov, daň z nehnuteľnosti

-kontrola bežných príjmov, z prenájmu budov, priestorov a objektov.

Správa vypracovaná dňa: 20.10.2023

Správu vypracoval: Mgr. Olašák Radoslav, hlavný kontrolór obce