

Hlavný kontrolór Obce Nižný Kručov

SPRÁVA

Z FINANČNEJ KONTROLY

V súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p., podľa Základných pravidiel kontrolnej činnosti, a to ustanovenia §20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a na základe plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017 vykonal:

Oprávnená osoba: Bartolomej Marcinčin, hlavný kontrolór obce Nižný Kručov, finančnú kontrolu

v povinnej osobe: Obecný úrad Nižný Kručov

Dňa: 06.10.2017

Cieľ FK: Preveriť zákonnosť nakladania s finančnými prostriedkami obce ako aj dodržiavanie vnútorných predpisov obce.

Kontrolované obdobie: I. polrok 2017

Finančnou kontrolou boli zistené nasledovné nedostatky:

Por. č.	Nedostatky	Odporúčania alebo opatrenia
1.	Kontrolou bolo zistené, že základná finančná kontrola bola vykonávaná v rozpore s vnútornými smernicami obce a umožnila vykonať finančné operácie v rozpore so schválenými uzneseniami obecného zastupiteľstva č. 62/2015 (porušenie §7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole)	Prerokovať na najbližšom zasadaní OcZ vymáhanie úhrad, ktoré obec vyplatila v rozpore s uznesením OcZ č. 62/2015 (t.j. ktoré neboli odsúhlasené povereným poslancom OcZ) od zodpovednej osoby.
2.	Úhrady v rozpore s uznesením OcZ č. 61/2015 (úhrady mobilného telefónu starostka max 20€ mesačne vrátane DPH) a úhrady v rozpore s uznesením OcZ č. 62/2015 (Pracovné cesty starostu obce, ako aj spôsob dopravy a účel pracovnej cesty schvaľuje poverený poslanec OcZ – Rybarčák Marek)	Vymáhať finančné prostriedky, ktoré obec vyplatila nad limit stanovený uznesením OcZ č.61/2015, ako aj v rozpore s uznesením OcZ č. 62/2015 od zodpovednej osoby

Návrh správy bol povinnej doručený dňa 13.10.2017.

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

Podľa § 21 ods. 3 písm. e) zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov je povinná osoba v lehote do 2.11.2017 predložiť písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Dňa 03.11.2017 v Nižnom Kručove

Oprávnená osoba: Bartolomej Marcinčin, hlavný kontrolór obce Nižný Kručov

Dátum odoslania správy povinnej osobe: 03.11.2017.

Za povinnú osobu: Mgr. Vladimíra Hermanovská

