

## Prílohač.2

### Správa z kontrolnej činnosti kontrolóra obce Bobot

Za obdobie 4/4 2016

*Označenie hlavného kontrolóra:* Mgr. Ivan Antal, hlavný kontrolór obce Bobot

*Označenie kontrolovaného subjektu:* Obecný úrad , Bobot č.56

*Cieľ kontroly:* kontrola došlých faktúr, pokladničnej knihy a denníka, ostatných interných dokladov obce, zmlúv.

*Označenie povinnej osoby:* starostka obce Danka Ďuriačová

*Dátum doručenia návrhu správy na oboznámenie povinnej osobe:* 14.12.2016

*Opis zistených nedostatkov a pri porušení osobitných predpisov označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené spolu s návrhmi a odporúčaniami alebo opatreniami na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:*

1. Krycie listy došlých faktúr sú v neaktuálnom znení zákona č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite, ktorý bol novelizovaný zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite. Zmeny v zákone sú rozsiahle, s dopadom na celý krycí list a postupe vykonávania finančnej kontroly.

*Návrh odporúčaní:* Oslovenie správcu účtovného programu a následná tlač nových krycích listov, najneskôr od začiatku roku 2017. Dodržiavanie zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite.

2. Interné doklady obce v zmysle zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite, u ktorých sa vykonáva základná finančná kontrola nie sú podpísané štatutárom, alebo ním povereného vedúceho zamestnanca, nie sú uvedené ani mená a priezviská osôb ktoré sú oprávnené kontrolu vykonať.

*Návrh odporúčaní:* Podpísať doposiaľ vystavené interné doklady štatutárom. Od roku 2017 postupovať podľa zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite.

*Informácia o tom, či kontrolovaný subjekt podal námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, opatreniam alebo k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v návrhu správy a spôsob vysporiadania týchto námietok:*

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam alebo opatreniam bola určená do 21.12.2016, do tohto dátumu neboli doručené žiadne námietky.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola stanovená do 30.12.2016, do tejto lehoty neboli doručené žiadne splnené opatrenia.

*Príloha:* Návrh správy z kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Bobot za obdobie 4/4 2016.

*Dátum vyhotovenia správy z kontroly:* 5.01.2017

Mgr. Ivan Antal  
hlavný kontrolór obce