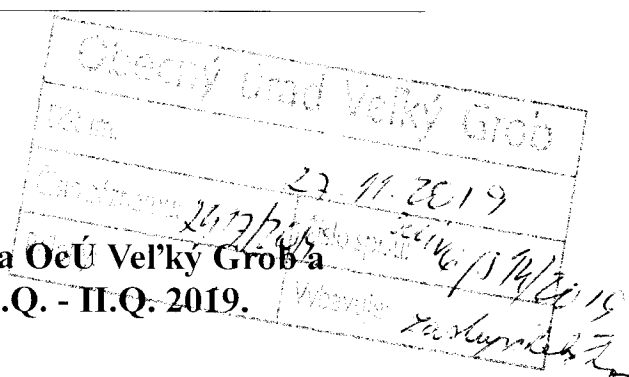


Záznam o vykonanej kontrole účtovníctva OeÚ Veľký Grob a následnej finančnej kontrole za obdobie I.Q. - II.Q. 2019.



Predmet kontroly: kontrola vedenia účtovníctva v zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších doplnkov a postupov účtovania v zmysle opatrenia MF SR zo dňa 8 augusta 2007 č. MF/16786/2007-31 v znení opatrenia MF SR č. MF/25189/2008-311 a opatrenia MF SR č. MF/24240/2009-31, opatrenia MF SR č. MF/24141/2011-31, opatrenia č. MF/19324/2012-31, opatrenia MF SR č. MF/19568/2013-31, opatrenia MF SR č. MF/21231/2014-31, opatrenia MF SR č. MF/21572/2015-31 a opatrenia MF SR č. MFP015819/2018-352, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, následná finančná kontrola podľa z.č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších doplnkov, kontrola dodržiavania zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 611/2005 Z.z. zákona 324/2007, zákona 54/2009 Z.z., zákona 426/2013 Z.z., zákona 361/2014 Z.z., zákona č. 171/2015 Z.z., zákona č. 357/2015 Z.z., zákona č. 91/2016 Z.z. a zákona č. 310/2016 Z.z.

Kontrolu vykonal : Mézeš Ľ. - hlavný kontrolór obce Veľký Grob

Kontrolovaný subjekt: OeÚ Veľký Grob

Za kontrolovaný subjekt sa kontroly zúčastnili:

p. Rigo Viliam - starosta obce
p. Rajčeková Bibiána - účtovníčka obce
p. Uherová Karin - pokladníčka obce

Kontrola vykonaná v období: od 6.5.2019 priebežne
do 11.11.2019

Pri kontrole boli prekontrolované všetky pokladničné doklady a bankové výpisy zo všetkých účtov, ktoré má otvorený OcÚ.

Pri kontrole neboli zistené žiadne nedostatky, ktoré by mali vplyv na správnosť, úplnosť, preukázateľnosť a zrozumiteľnosť účtovníctva podľa § 8 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov som vykonal následnú finančnú kontrolu podľa § 11 cit.zákona. Kontrolou neboli zistené nedostatky vo vykonávaní predbežnej finančnej kontroly podľa § 9 ani vo vykonávaní priebežnej finančnej kontroly podľa § 10 cit.zákona.

Na základe vykonanej kontroly možno konštatovať, že kontrolovaný subjekt dodržiava všeobecne záväzné právne predpisy pri hospodárení s verejnými prostriedkami, pri hospodárení s verejnými prostriedkami sa dodržiavajú zásady hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti.

Vyjadrenia kontrolovaného subjektu k výsledku kontroly:

s ú h l a s í m

n e s ú h l a s í m

Podpisy zástupcov kontrolovaného subjektu:

p. Rigo Viliam

p. Rajčeková Bibiána

p. Uherová Karin

Záznam bol s kontrolovaným subjektom prerokovaný dňa: