**Mesto Skalica – hlavný kontrolór**

Správa z kontroly.

HLK-18-2018

**Oprávnená osoba, ktorá vykonala kontrolu** : Ing. Gejza Liska

**Povinná osoba** : Mesto Skalica - mestský úrad, Skalica.

**Cieľ kontroly** : Kontrola prijatých faktúr za II. štvrťrok 2018. Dodržiavanie Zákona č. 357/2015 o finančnej kontrole a vnútornom audite a Vnútornej smernice o zásadách a obehu účtových dokladov.

**Kontrola vykonaná dňa** : vykonaná od 22.08.2018 do 28.08.2018v budove MsÚ Skalica.

**Kontrolné zistenia :**

U platobného poukazu č.2201802761, kde je priložená prijatá faktúra pod číslom 21809991 s položkou „ Právny kuriér pre školy “ ročné predplatné chýba v zmysle Vnútornej smernice o zásadách a obehu účtovných dokladov Mesta Skalica § 5 ods. 2 pripojená objednávka.

**Označenie zákonov a všeobecne záväzných prepisov, ktoré sa porušili:**

1, Porušenie Vnútornej smernice o zásadách a obehu účtovných dokladov Mesta Skalica.

**Námietky voči kontrolným zisteniam podané neboli.**

**Nápravné opatrenia boli prijaté a to :**

Príslušný zamestnanec bol upozornený na dodržiavanie zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Vnútornej smernice o zásadách o obehu účtovných dokladov.

Mesto zruší odber mesačníku ,, Právny kuriér pre školy “

**Dátum vyhotovenia správy**: dňa 18.09.2018

Hlavný kontrolór : Ing. Gejza Liska.......................................

Za kontrolovaný subjekt správu prevzali dňa 19.09.2018 :

Prednostka mestského úradu Skalica JUDr. Terez Lang ..........................................................

Vedúca ekonomického oddelenia MsÚ Skalica Bc. Božena Novomestská.................................