



Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 23.6.2016

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o vykonaní kontroly pokladne MsÚ

Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie správu o vykonaní kontroly MsÚ.
Prerokované :	
Správu vypracovala: Ing. Dana Majorčíková	
Materiál obsahuje: Dôvodovú správu	

Dôvodová správa

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava bola vykonaná kontrola pokladne MsÚ podľa § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších prepisov a podľa základných pravidiel finančnej kontroly §20-§22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Cieľom kontroly bolo overiť:

1. Skutočný a účtovný stav pokladničnej hotovosti v čase kontroly
2. Dodržiavanie stanoveného denného limitu zostatku peňažných prostriedkov v hotovosti v zmysle platných zásad na obeh účtovných dokladov.

Kontrolou bolo zistené, že účtovný stav pokladničnej hotovosti, ktorý bol vykázaný v čiastke 1594,95€ a súhlasil so skutočným stavom finančnej hotovosti, ktorá sa v čase náhodnej kontroly nachádzala v pokladni MsÚ.

Zistený skutkový stav finančnej hotovosti:

100 €.....	5 ks.....	500€
50€.....	12ks.....	600€
20€.....	7ks.....	140€
10€.....	11ks.....	110€
5€.....	29ks.....	145€
2€.....	16ks.....	32€
1€.....	31ks.....	31€
0,50€.....	45ks.....	22,50€
0,20€.....	41ks.....	8,20€
0,10€.....	37ks.....	3,70€
0,05€.....	36ks.....	1,80€
0,02€.....	25ks.....	0,50€
0,01€.....	25ks.....	0,25€
<u>Spolu</u>		<u>1 594,95€</u>

Denný limit zostatku peňažných prostriedkov v pokladni je určený v zásadách na obeh účtovných dokladov na sumu 2 000 € cez týždeň, mimo stredu, keď je povolený limit zostatku peňažných prostriedkov v pokladni vo výške 3 000 €.

Zistený skutkový stav pokladničnej hotovosti bol v čase kontroly zhodný s evidenčným stavom, limit pokladničnej hotovosti bol dodržaný. Vykonanou kontrolou neboli zistené rozdiely medzi fyzickým a účtovným stavom pokladničnej hotovosti, zásady na obeh účtovných dokladov boli dodržané.