

Príloha č. 10 – Odporúčaná vzor správy/čiastkovej správy o výsledku finančnej kontroly na mieste podľa zákona č.357/2015 Z. z. – ak boli zistené nedostatky

Názov a sídlo oprávnenej osoby

**SPRÁVA / ČIASTKOVÁ SPRÁVA
o výsledku finančnej kontroly na mieste**

Na základe poverenia na vykonanie finančnej kontroly na mieste č. _____ (uvedie sa označenie poverenia na vykonanie finančnej kontroly na mieste) vykonali v termíne od _____ do _____ (uvedie sa termín vykonania finančnej kontroly na mieste) zamestnanci oprávnenej osoby _____ (uvedie sa názov, sídlo a IČO oprávnenej osoby) v zložení:

.....(uvedie sa titul, meno, priezvisko a podpis zamestnancov oprávnenej osoby)
.....(uvedie sa titul, meno, priezvisko a podpis zamestnancov oprávnenej osoby)

finančnú kontrolu na mieste v povinnej osobe _____ (uvedie sa názov, sídlo a IČO, resp. meno, priezvisko a bydlisko povinnej osoby) s cieľom _____ (uvedie sa cieľ finančnej kontroly na mieste).

Finančnou kontrolou na mieste boli zistené nasledovné nedostatky:

Por. č.	Nedostatky	Odporúčania alebo opatrenia	Námietky
	(uvedie sa názov nedostatku, stručný a výstižný opis nedostatku zisteného finančnou kontrolou na mieste (t. j. zistený stav) a pri porušení osobitných predpisov označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené)	(uvedú sa návrhy odporúčaní alebo opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku)	(uvedú sa námietky povinnej osoby k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam alebo opatreniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, spôsob ich vysporiadania a odôvodnenie neopodstatnenosti)

Návrh správy/návrh čiastkovej správy bol povinnej osobe doručený dňa _____ (uvedie sa dátum doručenia návrhu čiastkovej správy/návrhu správy na oboznámenie povinnej osoby).

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

Podľa § 21 ods. 3 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov je povinná osoba v lehote do _____ (uvedie sa deň, mesiac, rok) predložiť písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Zoznam príloh: (uvedie sa zoznam príloh preukazujúcich zistené nedostatky)

Dňa _____ v _____ (uvedie sa dátum a miesto vyhotovenia návrhu správy/návrhu čiastkovej správy z vykonanej finančnej kontroly na mieste)

Zodpovedný zamestnanec	finančnú operáciu je/nie možné vykonať je/nie je možné pokračovať je/nie je potrebné vymáhať*	
	(uvedie sa meno, priezvisko štatutárneho orgánu alebo vedúceho zamestnanca určeného štatutárnym orgánom)	
	Dátum:	Podpis:
Štatutárny orgán alebo vedúci zamestnanec určený štatutárnym orgánom	finančnú operáciu je/nie možné vykonať je/nie je možné pokračovať je/nie je potrebné vymáhať*	
	(uvedie sa meno, priezvisko štatutárneho orgánu alebo vedúceho zamestnanca určeného štatutárnym orgánom)	
	Dátum:	Podpis:

* nehodiace sa prečiarknite

(Povinnej osobe nie je potrebné zasielať rovnopis správy/ čiastkovej správy obsahujúci vykonanie základnej finančnej kontroly.)