

Správa o výsledku kontrol za 1 polrok 2021.

Na základe plánu hlavných kontrol na 1 polrok 2021 som vykonal kontroly hospodárenia, kontroly účtovných dokladov za mesiac 1/2021- 18.06.2021

. Jednalo sa o tieto kontroly.

- kontrola pokladne mesiac od 01/2021- 18.06.2021
- kontrola zúčtovania faktúr -01/2021- 18.06.2021
- kontrola vecnej a správnosti ,
- kontrola vykonávania predbežnej kontroly
- kontrola podľa potreby starostu , obecného zastupiteľstva, riešenie sťažnosti ap.
- 

Na základe týchto druhov kontrol môžem konštatovať nasledovne:

- kontrola pokladničných dokladov, ich zúčtovanie kontrola vykonávania predbežnej kontroly a kontrola súhlasu starostu na úhradu dokladov ,kontrola účtovacích predpisov.
- 
- boli skontrolované pokladničné doklady za 01.2021 -18.06.2021 a ich správne zúčtovania v účtovníctve . Skontroloval som účtovné doklady, môžem konštatovať, že tieto doklady boli zúčtované správne v účtovníctve, je na nich uvádzaná kontrola vecnej a číselnej správnosti, súhlas na úhradu faktúr, ktorý podpisuje starosta obce a taktiež sú opatrené pečiatkou o vykonávaní predbežnej kontroly povereným pracovníkom.
- 
- Za obdobie 01/2021 .-18.06.2021 bolo vyhotovených celkom 115 príjmových dokladov, kde boli zúčtované platby za nájmy, dane, výbery z banky a ďalšie iné poplatky na základe platných VZN
- .Kontrolované pokladničné. doklady som podpísal, že sú správne a boli odsúhlasené starostom a sú plánované v rozpočte.
- Výdavky
- 
- Z sledované obdobie bolo v hotovosti vyhotovených celkom 137 pokladničných dokladov v oblasti výdavkov –drobné nákupy a pod. Tieto som skontroloval a podpísal .
-

- Príklady kontrolovaných dokladov-
- V 2017/2021 - 98.75- EUR mat. schválene v rozpočte
- V 2018/2021 - 317.25 mat. sklad PT - schválene v rozpočte –
- 
- V-2028/2021 – 209.55 Ochr. pomôcky – schválené v rozpočte
- V-2259/2020 –120,- poplatok - v rozpočte schválené
- 

Kontrola účtovných dokladov – faktúr –01/2021 -18.06.2021 . Celkom bolo prijatých 105 faktúr v danom období.

Fa 3008 – 200,- EUR zameranie archeologickej sondy Lipovský hrad

Fa 3019 – 396 EUR – LED osvetlenie

Fa 3027 – 1185.09 projektová dokumentácia IBV Nižne Pole

Fa 3037 311,28 EU Technologický servis ČOV

FA 3047 834,07 EUR MOM Prešov

Fa3078 -900,- úprava miestnej komunikácie – všetky faktúry boli v zmysle rozpočtu

Neboli zistené žiadne nedostatky. Bolo skontrolované všetkých 105 faktúr. Správnosť som potvrdil svojim podpisom Uvedené náklady z dodávateľských faktúr boli pokryté v rozpočte.

V priebehu 1 polroka 2021 neboli žiadne podnety na vykonanie kontroly od starostu alebo občanov obce.

Na záver môžem skonštatovať, že účtovné doklady sú uložené v 3 samostatných obaloch, účtovníctvo je vedené prehľadne v zmysle platných predpisov.

Uvedená správa bude prerokovaná v mesiaci jún 2021 na zastupiteľstve.

Široké jún2021

Vypracoval. ING. Milan Tomašov

