

Správa o výsledku kontrol za 1 polrok 2023.

Na základe plánu hlavných kontrol na 1 polrok 2023 som vykonal kontroly hospodárenia, kontroly účtovných dokladov za mesiac január 2023 – jún 2023

. Jednalo sa o tieto kontroly.

- kontrola pokladne mesiac od 1.1.2023 do 21.06.2023
- kontrola zúčtovania faktúr -01/2023- 21.06.2023 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 01.2023 -21.06.2023 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 od 1.1.2023 do 21.06.2023 bolo vyhotovených celkom 113 príjmových dokladov, kde boli zúčtované platby za nájmy, dane, výbery z banky, overenie podpisov dane z ubytovania 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 od 01.01.2023 do 21.06.2023 bolo cez pokladňu v hotovosti vyhotovených celkom 140 pokladničných dokladov v oblasti výdavkov –drobné nákupy a pod. Tieto som skontroloval a podpísal .
-

- Príklady kontrolovaných dokladov-
- V 2003/2023 - 38,15 EUR referendum občerstvenie schválene v rozpočte
- V 2007/2023 - 400,- krovino rez - schválene v rozpočte -
-
- V-2009/2023 - 58,32 vysavač - schválené v rozpočte
- V-2021/2023 - 24.95 posypová soľ - v rozpočte schválené
-

Kontrola účtovných dokladov – faktúr – od 1.1.2023 -21.6.2023 . Celkom bolo prijatých 139 faktúr v danom období.

Fa 3019 – 120,-ročná aplikácia elo.sk

Fa 3022 – 235,20 EUR – doprava

Fa 3026 – 146,40 kanc. papier

Fa 3032 - 520,- geometrický plán na hasičskú zbrojnicu

Fa 3050 480,- zameranie chodník 4. etapa

Fa3063 – 970,- el. prace pobočka pošty

Neboli zistené žiadne nedostatky. Bolo skontrolované všetkých 139 faktúr. Správnosť som potvrdil svojim podpisom Uvedené náklady z dodávateľských faktúr boli pokryté v rozpočte.

V priebehu 1 polroka 2023 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 2023 na zastupiteľstve.

Široké 25.6.2023

Vypracoval. ING. Milan Tomášov