

*môže vidieť - podľa mňa
- stavu*

Správa hlavného kontrolóra obce Turčiansky Ďur o výsledku kontroly zaúčtovaných dokladov.

Na základe plánu kontrol som vykonala kontrolu pokladničných dokladov a evidencie odberateľských a dodávateľských faktúr. Pri kontrole som sa zamerala na formálnu stránku dokladov, ako aj dodržanie povinností, ktoré musí v Zmysle zákona o účtovníctve doklad obsahovať.

Výsledok kontroly:

POKLADŇA stav hotovosti k 31.7.2016..... 521,61 €

Stav na účte k 31.7.2016.....14.643,58€

Zistené nedostatky- POKLADŇA:

- 1/ na krycích listoch chýba schvaľovací podpis
- 2/ chýba meno, kto list vystavil
- 3/ chýbajú ostatné podpisy, ktoré krycí list vyžaduje

Zistené nedostatky - EVIDENCIA FAKTÚR

- 1/ doklady pod ev. č. 10, 26 48 nie sú faktúry - nespĺňajú náležitosti daňového dokladu
- 2/FA č. 18,41, 52 a 59 nemajú priložený doklad, na základe čoho došlo k fakturácii
- 3/ rovnako ako pri krycom liste v pokladni nie sú podpisy, ktoré vyžaduje
- 4/ nakúpený krátkodobý majetok zatiaľ nie je zaevidovaný na karte KDM.

Ostatné zistenia:

1/ K 30.6.2016 bolo uhradené za KO 1491,01€, z toho 701,81 za vývoz a uskladnenie odpadu z kontajnera. V prepočte na jedného občana dosiahli náklady na KO 8,50€. /osoba.

Tzn., že náklady na likvidáciu KO za 1. polrok 2016 presiahli sumu o 1,50€/ osoba.

2/ Náklady na zakúpenie riadu a ostatných doplnkov do kuchynky KD boli 844,87€. Položka v takejto výške nebola v rozpočte na rok 2016. Je nutné urobiť dodatočné schválenie, alebo presun financií v rámci plánovaných nákladov.

3/Nakoľko nie je spracované VZN o disponovaní s pokladničnou hotovosťou, doporučujem OZ prijať uznesenie na jeho vypracovanie.

ZÁVER

Zistené skutočnosti nie sú závažného charakteru a preto nie je nutné prijímať represívne opatrenia, avšak je nutné prijať termín odstránenia zistených nedostatkov.

V Turčianskom Ďuri dňa 31.7.2016


Mgr. Daniela Hupková Dančová

Hlavný kontrolór obce