

S P R Á V A
z vykonanej následnej finančnej kontroly účtovných dokladov za mesiac
január 2012 obce Veterná Poruba

Dátum vykonania kontroly 14. 2. 2012, 14. 3. 2012

Miesto vykonania kontroly Obec Veterná Poruba – Obecný úrad.

Kontrolu vykonal Danuša Beláková, hlavná kontrolórka Obce Veterná Poruba

Predmet kontroly Došlé faktúry a pokladničné doklady za mesiac január 2012

Cieľ kontroly

- Hospodárnosť, efektívnosť a účelnosť vynakladania finančných prostriedkov obce za účelom zabezpečenia činnosti obce

Za kontrolovaný úsek sa kontroly zúčastnila

- Jana Frianová, odborný zamestnanec

K vykonaniu následnej finančnej kontroly boli hlavnej kontrolórke obce predložené nasledovné doklady

- Výpisy z účtu č. 1693264002/5600 č. 1 – 13.
- Výpisy z účtu č. 1693260001/5600 č. 1 – 4.
- Došlé faktúry zaevdované pod č. 1/2012 – 3/2012 a faktúry za služby z roku 2011 č. 162, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 173/2011.
- Pokladničné doklady č. P-1/001 - P-58/001 (príjmové a výdavkové).

NFK bolo zistené nasledovné

1. Pokladničné doklady sú číslované narastajúcim spôsobom za sebou príjmové aj výdavkové.
2. Za kontrolované obdobie boli v hotovosti do pokladne obce prijaté platby:
 - za služby - kopírovanie vyhlásenie v MR
 - správne poplatky
 - nájomné
 - poplatok rodičov za dieťa v MŠ
 - za réžiu za stravu od cudzích stravníkov
 - miestne dane – doplatky za rok 2010, 2011
 - za predaj nepotrebného materiálu
 - dotácia pokladne výberom z účtu

Výdavky v hotovosti z pokladne boli za kontrolované obdobie z týchto titulov:

- výplaty zamestnancov
 - kancelársky materiál, spotrebný materiál
 - poštovné, kolkové známky
 - sociálna pomoc
 - za právnu pomoc
 - reprezentačné, kvety na pohreb
 - pracovné pomôcky
 - príspevok na stravu zo sociálneho fondu.
3. Výdavky obce na základe došlých faktúr boli za obdobie mesiaca január 2012 realizované za tieto tovary, služby a stavebné práce:
 - za stavebné práce pri úprave terénu a spevnených plôch pri MŠ – faktúru č. 162/2011 je potrebné zmeniť názov stavby, zmena bola realizovaná v priebehu kontroly
 - za nájom
 - za dopravné služby
 - splátky úveru
 - vodné
 - za vykonanie auditu za rok 2010
 - za vedenie web stránky, doménu, obecný portál
 - členské príspevky obce do združení
 - za zimnú údržbu ciest
 - za likvidáciu a odvoz komunálneho odpadu.
 4. Poplatky za uloženie odpadu na území obce sú vedené na osobitnom účte.
 5. Zodpovedná zamestnankyňa vyznačuje vykonanie predbežnej finančnej kontroly na uvedených dokladoch v rámci naznačeného textu vytlačeného na pokladničných dokladoch a krycom liste k faktúram.
 6. Vykonanou následnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky pri hospodárení s finančnými prostriedkami obce. Finančné prostriedky boli použité na nákup tovaru a služieb súvisiacich so samosprávnou činnosťou obce a činnosťou v súvislosti s preneseným výkonom štátnej správy.

Závěry z vykonanej následnej finančnej kontroly

1. Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky.

Správa napísaná dňa 26. 3. 2012

Správu napísala Danuša Beláková, hlavná kontrolórka obce

Správa bola prerokovaná so zúčastnenou zodpovednou osobou Janou Frianovou

Správa bola prerokovaná na zasadnutí OZ vo Veternej Porube dňa 20. 4. 2012