

Obec Bačkovík
Terézia Kinlovičová - hlavný kontrolór obce

SPRÁVA č. 3/2020

z vykonanej kontroly hlavného kontrolóra obce v zmysle § 18- plán kontrol, vykonávanie kontrolnej činnosti - zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení s použitím zák. č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole v z. n. p.

Označenie hlavného kontrolóra - oprávnená osoba	
Meno, priezvisko hlavného kontrolóra	Terézia Kinlovičová
Označenie povinnej osoby	Obec Bačkovík
Cieľ kontroly	Dodrž. právnych predpisov, VZN
Kontrolované obdobie	2020
Miesto a čas vykonania kontroly	Mesiac február, 2020
Predmet kontroly, legislatívna úprava	Kontrola došlé faktúry 01 - 103/2020
Dátum doručenia návrhu správy na oboznámenie kontrolovanému subjektu	24. 4. 2020
Dátum vyhotovenia správy kontrolovanému subjektu	24. 4. 2020
Informácia o tom, či kontrolovaný subjekt podal námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, opatreniam alebo k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v návrhu správy/čiastkovej správy a spôsob vysporiadania týchto námietok	Kontrolovaný subjekt nepodal námietky k zisteným nedostatkom
Opis PREDMETU KONTROLY a zistených nedostatkov Označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené Odporúčania alebo opatrenia navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením opodstatnenosti podaných námietok	X) XX)
Zoznam príloh preukazujúcich nedostatky	Neboli zistené nedostatky § 19 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozp. pravidlách -
Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku	
Dátum vyhotovenia správy z kontroly	24. 4. 2020
Podpis hlavného kontrolóra/podpisy prizvaných osôb	Terézia Kinlovičová , v.r.
Písomné potvrdenie o prevzatí správy kontrolovaným subjektom a o odovzdaní dokladov (dátum a podpis)	24. 4. 2020 Mgr. František Korečko ,v.r. - starosta obce

X)

Opis PREDMETU KONTROLY a zistených nedostatkov

Označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené

Odporúčania alebo opatrenia navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením opodstatnenosti podaných námietok

XX

Pri kontrole došlých faktúr - bolo zistené :

DFA 72/2020 - 108,- € team Viewer - k programu IR UPVS - 518- Ostatné služby - správne drobný nehmotný majetok - preveriť evidenciu tohto majetku

DFA 73/2020 - 312,-€ aplikačný softvare 501/321 prečtovať na 518 -

Ostatné služby - ide o drobný nehmotný majetok

DFA 77/2020 - 1 011,48 € - brikety zaútované na 502 - energie. Ide o materiál, je potrebné

DFA 87/2020 - 133,85 € - pomôcky pre MŠ - účtovať cez sklad z dôvodu ochrany majetku

DFA 98/2020 - 890,32 € právne služby - informatívne

DFA 100/2020 - 698,60 € - vývoz TKO - informažívne

Informácia -dodržanie § 10 zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve - účtovný doklad - preukaznosť .

Nový zákon č. 357/2015 Z.z.

Vykonanie základnej finančnej kontroly je vykonané zmena v zákone pri každom mene je uvedená informácia o tom, či môže resp. nemôže byť finančná operácia vykonaná.

ODPORUČANIA na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou:

Nebolo nutné navrhovať a prijímať opatrenia ku kontrole pokladnice za január 2020.

V Bačkovíku, 24. 4. 2020