



VDUKIS

KONTROLA



výkon kontroly

1. Kontrolná činnosť

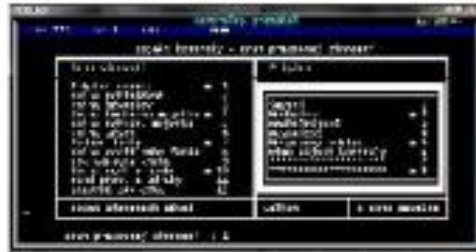
Tlač.kontr.zapisu

servis

Koniec

KONTROLA

KONTROLA (program)



JUDr. Ing. Vojtech DURIS, PhD.

Obsah pomoci kontrolnej činnosti

Všer vykonaj blokom, ctrl/c, ctrl/f, ctrl/w

1. Druhy a príčiny závad (SVB)
10. Druhy a program kontroly
11. Audit
12. Vnútrošný audit
13. Kontrolné tímy
14. Základné editačné prostriedky
15. Popis programu KON
16. Program externej kontroly
17. Program interného auditu
18. Program kontroly riadenia
19. Program kontroly hospodárenia

pri uzivani programu kontrola

17.08.2011

KONTROLA
vnútorný audit a revízia

11:27:58

vškon kontr

Tlač.kontr.zapisu

Servis

Koniec

1. Kon. zápis / tlač
2. Auditor. činnosť
3. Nedostatky v Eu
4. Odmena auditora
5. Poverenie ku kont.

17.08.2011

KONTROLA
vnútorný audit a revízia

11:28:11

vškon kontr

Tlač.kontr.zapisu

Servis

Koniec

1. Kon. zápis / tlač
2. Auditor. činnosť
3. Nedostatky v Eu
4. Odmena auditora
5. Poverenie ku kont.

Filter

vyhotovenie zápisu podľa nasledovného výberu

1=Tímu; 2=Protokolu; 3=Formy kontroly; 4=Súhrn; 5=Výstup : _

(C) JUDr. Ing. Vojtech DURIS, PhD.[20110526]

17.08.2011

KONTROLA

11:29:12

Vnútrošný audit a revízia

Identifikácia kontroly

Číslo poverenia :	1	Č. správy :	1
Datum poverenia :			15.05.2011
Kontrolný tím :			1
Prevzal :			15.05.2011
Plan. uloha cis.:			1

Vedúci KT : Drga Ján Mgr.
počet kontrolných dní : 10

Auditor 1 : Hrdlička Jozef Ing. Mgr.
počet kontrolných dní : 10

Auditor 2 : Ťurišová Zdenka Mgr.
počet kontrolných dní : 10

Program

Program a predmet kontroly
Program kontroly :

- Príprava účtovnej dokumentácie - vyhotovenie kontrolnej dokumentácie - poverenie ku kontrole, objekt kontroly, obsah kontroly, doba kontroly, zameranie kontroly, plán kontroly
- Kontrola úplnosti účtovných zápisov
- Dokumentárna kontrola - prvotných účtovných dokladov a účtovnej evidencie
- Kontrola správnosti a úplnosti vyhotovenia prvotných finančných

Praca s blokmi Ctrl/a/x/c/v

17.08.2011

KONTROLA

11:29:12

Vnútrošný audit a revízia

Identifikácia kontroly

Číslo poverenia :	1	Č. správy :	1
Datum poverenia :			15.05.2011
Kontrolný tím :			1
Prevzal :			15.05.2011
Plan. uloha cis.:			1

Vedúci KT : Drga Ján Mgr.
počet kontrolných dní : 10

Auditor 1 : Hrdlička Jozef Ing. Mgr.
počet kontrolných dní : 10

Auditor 2 : Ťurišová Zdenka Mgr.
počet kontrolných dní : 10

Program

Program a predmet kontroly
Program kontroly :

- Príprava účtovnej dokumentácie - vyhotovenie kontrolnej dokumentácie - poverenie ku kontrole, objekt kontroly, obsah kontroly, doba kontroly, zameranie kontroly, plán kontroly
- Kontrola úplnosti účtovných zápisov
- Dokumentárna kontrola - prvotných účtovných dokladov a účtovnej evidencie
- Kontrola správnosti a úplnosti vyhotovenia prvotných finančných

Praca s blokmi Ctrl/a/x/c/v

x: 1

s: 1

Ins

Num

č. 2/ 1/23.05.2011

vstlačok čís: 1(2)
Počet listov:

S P R Á V A
o výsledku vnútorného auditu

vykonaného u

SVB K. Ľmídkeho 2423

v dAoch od 23.05.2011

do 25.05.2011

x: 81

S: 1

Ins

Num

Program a predmet vnútorného auditu**Program a predmet kontroly****Program kontroly :**

- Príprava účtovnej dokumentácie - vyhotovenie kontrolnej dokumentácie - poverenie ku kontrole, objekt kontroly, obsah kontroly, doba kontroly, zameranie kontroly, plán kontroly
- Kontrola úplnosti účtovných zápisov
- Dokumentárna kontrola - prvotných účtovných dokladov a účtovnej evidencie
- Kontrola správnosti a úplnosti vyhotovenia prvotných finančných dokladov a ich zákonnosť
- Kontrola vyúčtovania dodávky služieb za obdobie od 1.1.2010 do 31.12.2010
- Spracovanie kontrolného zápisu a opatrení k odstráneniu nedostatkov
- Prerokovanie kontrolného zápisu a stanovenie termínu následnej kontroly

x: 155 S: 1 Ins Num
ç. 2/ 1/23.05.2011

Vstlaçok çís: 1(2)
Počet listov:

Z Ć P I S N I C A
o prerokovaní zápisu o výsledku vnútorného auditu

V súlade s poverením na V. A. ç. 2/ 1/23.05.2011 pracovníc
v zložení :
Drga Ján Mgr. , Hrdlička Jozef Ing.Mgr, ũuriřová Zdenka Mgr.
,
,

vykonali v çase od 23.05.2011 do 25.05.2011 vnút. audit u
SVB K.řmidkeho 2423 v rozsahu podľa programu vnútorného auditu.

Na prerokovaní zápisu sa zúčastnili :

- a) pracovníci auditovaného orgánu
- b) vedúci auditovaného subjektu (poverený zástupca) :

x: 231 S: 1 Ins Num

objekt kontroly - druh pracovnej činnosti

Druh činnosti	Príčina
Peňažný denník = 1	Šmyseľ = 1
Kniha pohľadávok = 2	Nedbalosť = 2
Kniha záväzkov = 3	Nedôslednosť = 3
Kniha hmotného majetku = 4	Neznalosť = 4
Kniha nehmot. majetku = 5	Nesprávny vklad = 5
Kniha zásob = 6	Mimo objekt kontroly = 6
Mzdové listy = 7	***** = 7
Kniha sociálneho fondu = 8	***** = 8
Pokladničná kniha = 9	
Kniha účet v banke = 10	
Fond prev. a údržby = 11	
Štvorná závierka = 12	
Počet zistených závad	celkom
	z toho zavažné

Druh pracovnej činnosti : 1

x: 243 S: 1 Ins Num

Fond prev. a údržby = 11

Štbovná záovierka = 12

Počet zistených závad

celkom

z toho závažné

Druh pracovnej činnosti : 1

Počet zistených nedostatkov :

3

0

Druh pracovnej činnosti : 10

Počet zistených nedostatkov :

1

0

Druh pracovnej činnosti : 3

Počet zistených nedostatkov :

1

1

Druh pracovnej činnosti : 9

Počet zistených nedostatkov :

1

0

Šhrn nedostatkov :

6 vĕtky

|

1 závažné

x: 333 S: 1 Ins Num

TEXT KONTROLNÉHO ZČPISU

DRUH ČINNOSTI:«1 »

číslo protokolu (2) závažnosť 1=áno,0=nie (0) Príčina nedostatku (

Nepreukázané oddelené vedenie účtovnej evidencie v zmysle ustanovenia §
ods. 4 zákona č. 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových
priestorov. Fond prevádzky, údržby a opráv oddelene od prostriedkov
zhromaždených od vlastníkov bytov a nebytových priestorov v dome na
úhrady za plnenia

Preplatok: 0 Nedoplatok: 0 Neuznaná vsdaj: 0

Právny predpis číslo: 182/1993 Porušená v 1 prípade

Preplatok : 0,00 | Nedoplatok: 0,00 | Neuznaná vsdaj: 0,

x: 502 S: 1 Ins Num

V ČINNOSTI«9 »SA VYSKYTOL(O) 1 NEDOSTATOK (KOV) Z TOHO 0 ZČVAĽNĚ

Celkový rozsah preplatiek za revidované obdobie	:	0,00 E
Celkový rozsah nedoplatkov za revidované obdobie	:	298,00 E
Celkový rozsah neuznaných vsdajov za revidované obdobie	:	0,00 E

Celkový rozsah nepreukázaných peaálných operácií	:	298,00 E
--	---	----------

CELKOM POČET NEDOSTATKOV	:	6
Z TOHO POČET ZČVAĽNĚCH	:	1

Daa : 17.08.2011



VDUHS

KONIEC



Press ESC to finish

vytvorené - vďuris

