

ZÁZNAM O KONTROLE **HK 2015/11**

*vykonanej hlavným kontrolórom obce podľa osobitných predpisov – zákona č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení, zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a
doplnení niektorých zákonov*

Označenie kontrolovaného subjektu: Obec Vlachy
Miesto vykonania kontroly obecný úrad
Čas vykonania kontroly: január 2016
Kontrolované obdobie: október – december 2015
Kontrolu vykonal: Ing. Marta Malíčková – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: nie sú

Predmet kontroly:

Predmetom bola kontrola pokladničných operácií a náväznosť na účtovný stav. Inventúra pokladne k 31.12.2015.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na príjmové a výdavkové operácie uskutočnené v pokladni za IV. štvrťrok 2015 a na kontrolu vykonanej inventúry pokladne.

Kontaktované osoby pri kontrole: Mgr. Dagmar Bruncková – odborný referent

Zistenia kontroly:

1. Príjmové aj výdavkové pokladničné bločky majú vlastný číselný rad. Do systému sú zakladané vzostupne podľa dátumu vystavenia.
2. Všetky doklady vystavuje Mrg. Bruncková a následne ich schvaľuje starosta svojim podpisom. K výdavkovým dokladom je priložený aj pôvodný doklad, potvrdzujúci zúčtovanú sumu.
3. Počiatočný stav pokladne k 1.10.2015 bol 1.271,91 €.
4. V štvrtom štvrťroku boli obraty v jednotlivých mesiacoch:
 - Október: príjmy 1.769,71 € a výdavky 2.294,70 €
 - November: príjmy 1.311,78 € a výdavky 1.445,30 €
 - December: príjmy 2.619,48 a výdavky 1.774,15 €.
5. Konečný stav pokladne k 31.12.2015 bol 1.458,73 €. K tomuto dátumu bola vykonaná aj inventúra pokladne, ktorá zistila, že účtovný stav súhlasí so stavom fyzickým uvedeným v pokladničnej knihe.
6. V mesiaci októbri v príjmoch bola hlavne dotácia pokladne 1.300,- €, poplatky za MŠ 169,- € a nájom bytovka 85,- €.

7. Výdavky za október boli 1430,45 mzdy VPP, oprava hasičskej zbrojnice Krmeš 430,94 € a nákup kníh do knižnice 149,04 €.
8. V novembri boli príjmy dotácia pokladne 700,- €, poplatky za MŠ 182,- €, príjem z predaja kuka nádob 101,28 €.
9. Vo výdavkoch za november bolo 483,39 € na posedenie a darčeky pre seniorov, ďalej 318,37 € pracovné odevy VPP (budú preplatené zo ŠR) a údržba verejných priestranstiev 73,40 €.
10. V decembri v príjmovej časti išlo dotáciu pokladne 1.836,31 €, príjem z predaja pozemkov 316,67 € a poplatky za MŠ 299,- € (za november a december).
11. Vo výdavkoch za december okrem bežných výdavkov to boli odmeny poslancom a členom komisií 561,91 €, transfer DHZ Krmeš-Vlachy 181,51 €, darčeky deťom na Mikuláša 138,71 € a pracovné náradie VPP (bude preplatené zo ŠR) 315,70 €.
12. Za rok 2015 bolo celkom v pokladni zúčtovaných 254 príjmových a 273 výdavkových dokladov, spolu 527 dokladov.

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:

žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

Žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 9.2.2016

Vlastnoručný podpis hlavného kontrolóra:

.....
Ing. Marta Malíčková

So záznamom o kontrole boli oboznámení :

Mgr. Dagmar Bruncková – odborný referent

Podpisy zodpovedných osôb, ktoré boli so záznamom oboznámené :

.....
