

## **ZÁZNAM O KONTROLE** **HK 2014/04**

*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: . . . . . jún, júl 2014  
Kontrolované obdobie: . . . . . január - jún/2014  
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. Inventarizácia pokladne.

### **Rozsah kontroly:**

Kontrola bola zameraná na príjmové a výdavkové operácie uskutočnené v pokladni za I. a II. štvrt'rok 2014 a na kontrolu pravidelnej inventúry pokladne.

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

### **Zistenia kontroly:**

1. Príjmové aj výdavkové pokladničné bločky majú vlastné číslovanie.
2. Všetky doklady vystavuje Mrg. Bruncková a následne ich schvaľuje starosta svojim podpisom.
3. Zakladané sú podľa dátumu vystavenia vzostupne.
4. Počiatočný stav pokladne k 1.1.2014 bol 1.117,03 €.
5. Za jednotlivé mesiace boli nasledovné obraty:
  - Január: príjmy spolu 1.419,83 €, výdavky 575,30 €, najväčšia položka v príjme 470,73 € daň za ubytovanie rok 2013 Villapark Vlačky, a 450,- € zmluva o reklame Villapark Vlačky.
  - Február: príjmy spolu 758,28 €, výdavky 1.524,82 €, najväčšia položka vo výdaji sú výdavky na Fašiangy v sume 1.169,21 €.
  - Marec: príjmy spolu 1.029,58 €, výdavky 1.144,- €
6. Stav pokladne k 31.03.2014 bol 1.080,60 €.

7. V druhom polroku boli obraty v jednotlivých mesiacoch:
  - Apríl: príjmy – 3.230,74 € a výdavky 1.953,23 €
  - Máj: príjmy 8.516,05 a výdavky 8.488,93 €
  - Jún: príjmy 1.488,94 a výdavky 1.634,61 €.
8. Konečný stav pokladne k 30.6.2014 bol 2.239,56 €.
9. Fyzická inventúra pokladne bola vykonaná k 28.4.2014, stav 1.585,87 € bol skontrolovaný s účtovným stavom, nezrovnalosti sa nevyskytli.
10. V mesiaci apríl v príjmoch išlo hlavne o dane z nehnuteľností, dane za psa a poplatky za TKO vo výške 1.715,78 €, dotácia pokladne 600,- €
11. Výrazný nárast v príjmoch v mesiaci máj bol spôsobený platením daní z nehnuteľností, dane za psa a TKO, ktoré dosiahli sumu 7.260,67 € a tiež 500,- € dar od firmy Grenstav.
12. Vo výdavkoch za máj bolo 6.000,- presun do banky, 369,52 € boli výdavky na voľby.
13. Celkom za I. polrok 2014 bolo v pokladni zúčtovaných 152 príjmových a 158 výdavkových dokladov, spolu 310 dokladov.

**Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:**

žiadne

**Návrh opatrení k náprave nedostatkov:**

Žiadne

---

**Dátum vypracovania záznamu:** 15.7.2014

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 :**

.....

---