

ZÁZNAM O KONTROLE **HK 2015/05**

*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 2015
Kontrolované obdobie: apríl – jún 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.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na príjmové a výdavkové operácie uskutočnené v pokladni za II. štvrťrok 2015.

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 1.4.2015 bol 512,03 €.
5. V druhom štvrťroku boli obraty v jednotlivých mesiacoch:
 - Apríl: príjmy 1.853,28 € a výdavky 1.313,28 €
 - Máj: príjmy 8.971,48 a výdavky 7.426,29 €
 - Jún: príjmy 1.272,73 a výdavky 2.969,11 €.
6. Konečný stav pokladne k 30.6.2015 bol 900,84 €.
7. V mesiaci apríl v príjmoch išlo hlavne o dane z nehnuteľností, dane za psa a poplatky za TKO vo výške 838,68 €, dotácia pokladne 600,- €.
8. Výdavky za apríl boli 304 € náhradné diely na kosačku, 232,40 € palivo a služby DHZ, 243,55 € poštovné za doručenie rozhodnutí za rok 2015.

9. Výrazný nárast v príjmoch v mesiaci máj bol spôsobený platením daní z nehnuteľností, dane za psa a TKO, ktoré dosiahli sumu 7.546,12 € a tiež 300,- € za reklamu od firmy Galia.
10. Vo výdavkoch za máj bolo 4.600,- presun do banky, 1.324,64 výplaty za apríl a 768,70 € boli výdavky na údržbu verejných priestranstiev (benzín a kosačku).
11. V júni v príjmovej časti išlo o platenie daní z nehnuteľností, dane za psa a TKO, vo výdavkoch okrem bežných výdavkov to boli tiež mzdy za máj a výdavky na cyklopreteky 447,63 €.
12. Celkom za I. polrok 2015 bolo v pokladni zúčtovaných 137 príjmových a 142 výdavkových dokladov, spolu 279 dokladov.

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:

žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

Žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 6.8.2015

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 :

.....
