

ZÁZNAM O KONTROLE

HK 2014/01

*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 2014
Kontrolované obdobie: 10-12/2013
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 IV. štvrt'rok 2013 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 schvaľuje starosta svojim podpisom.
3. Počiatočný stav pokladne k 1.10.2013 bol 1017,87 €.
4. Za jednotlivé mesiace boli nasledovné obraty:
 - Október: príjmy spolu 1.727,43 €, výdavky 1.919,52 €
 - November: príjmy spolu 1.128,86 €, výdavky 1.023,85 €
 - December: príjmy spolu 1.753,28 €, výdavky 1.567,04 €
5. Konečný stav pokladne k 31.12.2013 bol 1.117,03 €.
6. K tomuto dátumu bola vykonaná aj fyzická inventúra pokladne, stav bol skontrolovaný s účtovným stavom, nezrovnalosti sa nevyskytli.
7. Celkom za rok 2013 bolo v pokladni zúčtovaných 351 príjmových a 311 výdavkových dokladov, spolu 662 dokladov.

8. Hlavný príjem do pokladne bol od občanov za dane z nehnuteľností, dane za psa, poplatky TKO, za hrobové miesta, za osvedčenia, správne poplatky a nádoby na TKO.
9. Výdavkové položky boli za drobný nákup, poštovné, cestovné, školenia a výdavky na fašiangy.

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:

žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

Žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 30.1.2014

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 :

.....
