

ZÁZNAM O KONTROLE **HK 2014/08**

*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: október 2014, január 2015
Kontrolované obdobie: rok 2014
Kontrolu vykonal: Ing. Marta Malíčková – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: nie sú

Predmet kontroly:

Predmetom kontroly boli odberateľské faktúry vystavené za obdobie 1.1.2014-31.12.2014.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na správne vystavovanie, účtovanie a tiež uhrádzanie odberateľských faktúr.

Kontaktované osoby pri kontrole: Iveta Moravčíková – odborný referent

Zistenia kontroly:

1. Odberateľské faktúry sú vystavované p. Moravčíkovou a podpisované starostom obce.
2. Väčšina faktúr sa týka predaja elektriny podľa zmlúv so SSE a ostatné sú za nájom nebytových priestorov, kosenie a mulčovanie, elektroodpad a náhradu výdavkov odmeny skladníka CO.
3. Na každú faktúru je vystavený krycí list, kde je faktúra overená po formálnej stránke a podpísaná ekonómkou obce. Ďalej je vykonaná predbežná finančná kontrola, vytlačený príslušný účtovací predpis a podpis pracovníčky zodpovednej za účtovanie.
4. Faktúry sú zakladané vzostupne podľa ich čísla.
5. Za kontrolované obdobie boli vystavené faktúry číslo 1/2014 až 20/2014 v celkovej výške 7 989,10 €, čo je len 50 % fakturovanej sumy za porovnateľné obdobie roku 2013.
6. K 31.12.2014 boli neuhradené 2 faktúry za predaj elektriny vo výške 142,92 €, ktoré boli uhradené v termíne splatnosti v januári 2015.

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:

žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 30.10.2014 a 20.1.2015

Vlastnoručný podpis hlavného kontrolóra:

.....
Ing. Marta Malíčková

So záznamom o kontrole boli oboznámení :

Iveta Moravčíková – odborný referent

Podpisy zodpovedných osôb, ktoré boli so záznamom oboznámené :

.....
