

ZÁZNAM O KONTROLE **HK 2015/08**

*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 2015, január 2016
Kontrolované obdobie: rok 2015
Kontrolu vykonal: Ing. Marta Malíčková – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: nie sú

Predmet kontroly:

Predmetom kontroly boli dodávateľské faktúry prijaté za obdobie od 1.1.2015 – 31.12.2015.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na správnosť dodávateľských faktúr, ich evidovanie, účtovanie a následné uhrádzanie.

Kontaktované osoby pri kontrole: Iveta Moravčíková – odborný referent

Zistenia kontroly:

1. Dodávateľské faktúry po vecnej stránke overuje a podpisuje starosta obce. Následne je faktúre pridelené interné číslo a je k nej vystavený krycí list.
2. Číselnú stránku faktúr overuje a podpisuje ekonómka obce. Vykonáva tiež predbežnú finančnú kontrolu, pripraví účtovací predpis a zaúčtuje ju.
3. Za sledované obdobie bolo prijatých 300 faktúr (porovnateľné s rokom 2014, keď bolo 293 faktúr), týkali sa hlavne vývozu TKO, platieb za energie, plyn, rozšírenia vodovodu, rôznych služieb a materiálu, potravín pre školskú jedáleň.
4. Faktúry sú uhrádzané v termíne splatnosti, po uskutočnej úhrade je dátum úhrady potvrdený na faktúre s podpisom p. Moravčíkovej.
5. Celková suma došlých faktúr za rok je 98 327,75 €, uhradených bolo 93 751,60 € a neuhradených za 4 576,15 € (väčšina z nich má splatnosť v januári 2016).

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:

žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 22.10.2015 a 28.1.2016

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 :

.....
