

ZÁZNAM O KONTROLE **HK 2015/07**

*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: september, október 2015
Kontrolované obdobie: júl – september 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 III. štvrťrok 2015.

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

Zistenia kontroly:

1. Príjmové aj výdavkové pokladničné bločky majú vlastný číselný rad. Do systému sú zakladané vzostupne podľa dátumu vystavenia.
2. Všetky doklady vystavuje Mrg. Bruncková a následne ich schvaľuje starosta svojim podpisom. K výdavkovým dokladom je priložený aj pôvodný doklad, potvrdzujúci zúčtovanú sumu.
3. Počiatočný stav pokladne k 1.7.2015 bol 900,84 €.
4. V treťom štvrťroku boli obraty v jednotlivých mesiacoch:
 - Júl: príjmy 1.856,76 € a výdavky 1.924,57 €
 - August: príjmy 5.164 € a výdavky 3.487,34 €
 - September: príjmy 2.218,62 a výdavky 3.456,40 €.
5. Konečný stav pokladne k 30.9.2015 bol 1.271,91 €.
6. V mesiaci júl v príjmoch išlo hlavne o úhrady dane z nehnuteľností, dane za psa a poplatky za TKO vo výške 382,70 €, dotácia pokladne 800,- €, poplatky za MŠ 208,- € a správne poplatky 170,- €.
7. Najväčšie výdavky za júl boli 1185,35 mzdy VPP a materiál na údržbu verejných priestranstiev 293,38 €.

8. V auguste príjmy boli z daní vo výške 268,40 €, správne poplatky 224,- € a najmä výber hotovosti z účtu 4.500,- €.
9. Vo výdavkoch za august bolo 1.000,- hudobná produkcia na Deň obce, 227,58 € transfer stolným tenistom, 1.314,42 € výplaty za júl, súťaž hasičov + poisťka auto 233,46 € a výdavky na údržbu verejných priestranstiev (benzín a kosačku) 204,09 € .
10. V septembri v príjmovej časti išlo o výnosy z Dňa obce 485,- €, dotácia pokladne 1.100,- €.
11. Vo výdavkoch okrem bežných výdavkov to boli výdavky na Deň obce 800,91 €, transfer DHZ Krmeš-Vlachy 337,35 € a údržba verejných priestranstiev 327,88 €.

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:

žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

Žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 22.10.2015

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 :

.....
