

## ZÁZNAM O KONTROLE hlavného kontrolóra obce č. 06 /2020

vykonanej hlavným kontrolórom obce podľa osobitných predpisov – zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a zákona č. 357/2015 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 Vlachy  
Čas vykonania kontroly: október 2020  
Kontrolované obdobie: r.2020  
Kontrolu vykonal: Pavel Slabej – hlavný kontrolór obce  
Prílohy k záznamu: žiadne

---

**Predmet kontroly:** Stav pohľadávok a záväzkov obce.

**Rozsah a cieľ kontroly:** Kontrola bola zameraná na stav pohľadávok, resp. záväzkov obce (obzvlášť pohľadávky, resp. záväzky po termíne splatnosti) a ich zaznamenanie v účtovných knihách obce.

**Kontaktované osoby pri kontrole:** Iveta Moravčíková – odborný referent, ekonómka  
Mgr.Dagmar Bruncková – odborná referentka

### Zistenia kontroly:

Obec eviduje svoje záväzky (záväzky z obchodného styku, záväzky súvisiace so sociálnym a zdravotným poistením, daňové záväzky) v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o účtovníctve a uhrádza ich priebežne podľa termínu splatnosti – spravidla bezhotovostne, výnimočne prostredníctvom pokladne. K termínu kontroly obec neeviduje žiadne záväzky po termíne splatnosti.

Pohľadávky obce sú v účtovných knihách evidované osobitne podľa svojej povahy, v prípade nedodržania termínu ich splatnosti sú dlžníci telefonicky, prípadne písomne vyzývaní k zaplateniu.

K termínu kontroly obec evidovala celkovú pohľadávku z poplatku za odpady v čiastke 461,52 € - v tom p. Dúhová Zuzana s podlžnosťou 54,94 € (najväčší dlžník zdržujúci sa na neznámej adrese). Ostatné nedoplatky sú väčšinou splatné k 31.12.2020.

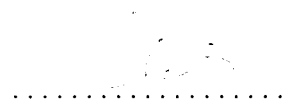
Dane z nehnuteľností sú uhrádzané načas, obec k termínu kontroly eviduje súhrnný nedoplatok od občanov a PO vo výške 1351,12 € s termínom splatnosti 31.12.2020.

**Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke:** žiadne

**Návrh opatrení k náprave nedostatkov:** žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 26.10. 2020

Vlastnoručný podpis hlavného kontrolóra:



Pavel Slabej

So záznamom o kontrole boli oboznámení : Iveta Moravčíková – odborný referent, ekonómka

Mgr.Dagmar Bruncková – odborná referentka

Podpisy zodpovedných osôb, ktoré boli so záznamom oboznámené : .....