

ZÁZNAM O KONTROLE hlavného kontrolóra obce č. 03 /2022

vykonanej hlavným kontrolórom obce podľa osobitných predpisov – zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, 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: apríl 2022
Kontrolované obdobie: 10/2021
Kontrolu vykonal: Pavel Slabej – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: nie sú

Predmet kontroly: Vedenie pokladne, pokladničné operácie účtovnej jednotky „obec Vlachy“

Rozsah kontroly: Kontrola bola zameraná na pokladničné operácie (príjmové a výdavkové) uskutočnené v pokladni obce Vlachy za obdobie 10/2021, ich zaevidovanie a zaúčtovanie do účtovných kníh obce a vykonanie kontrolných úkonov v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole.

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

Zistenia kontroly: Pokladničné operácie (vystavovanie príjmových, resp. výdavkových dokladov a ich následné zaúčtovanie) včítane nakladania s hotovosťou v pokladni obce realizuje Mgr.Bruncková. Príjmové aj výdavkové pokladničné bloky majú svoje vlastné číselné rady a do systému evidencie pokladne sú zakladané vzostupne podľa dátumu vystavenia. Každý doklad schvaľuje starosta svojím podpisom, následne ekonómka p.Moravčíková uskutoční finančnú kontrolu danej operácie. K výdavkovým dokladom je priložený aj originál (blok z ERP, faktúra dodávateľa, resp. príjmový doklad príjemcu hotovosti).

inventúra pokladne obce Vlachy (údaje v EUR)			
	pohyby za 10/2021		
stav k 1.10.2021	príjem	výdaj	stav k 31.10.2021
1694,08	1946,81	1268,54	2372,35

Príjmy obce v kontrolovanom období: správne poplatky a osvedčenia, poplatky za vydanie územných rozhodnutí, výber miestnych daní (daň za ubytovanie, odpadové hospodárstvo), poplatky za vyhlásenia v miestnom rozhlase, nájomné za byty, rybárske lístky, školné z MŠ a predaj KUKA-NÁDOB. Počet príjmových operácií za október 2021 bol 30 (doklady č.266-295).

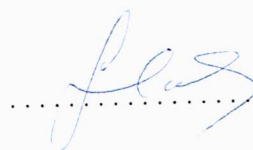
Výdavky obce v kontrolovanom období: mzdy, cestovné výdavky, poštové poplatky a poštové známky, nákup kancelárskych potrieb a spotrebného materiálu charakteru správnej réžie (obecný úrad, kultúrny dom, DHZ), čerpanie sociálneho fondu (kultúra a šport), výdavky v súvislosti s rekonštrukciou hasičskej zbrojnice (PHM, materiál), občerstvenie na schôdzu DHZ, nákup PHM (ihrisko, cintoríny, verejné priestranstvá), testy na Covid-19. Počet výdavkových operácií za október 2021 bol 17 (doklady č.166-182).

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke: žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov: žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 11.04.2022

Vlastnoručný podpis hlavného kontrolóra:

 Pavel Slabej

So záznamom o kontrole boli oboznámení : Iveta Moravčíková, Dagmar Bruncková – odborné referentky

Podpisy zodpovedných osôb, ktoré boli so záznamom oboznámené :

