

ZÁZNAM O KONTROLE hlavného kontrolóra obce č. 05 /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: november 2022
Kontrolované obdobie: august 2022
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 08/2022, 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 8/2022	
stav k 1.8.2022	príjem	výdaj	stav k 31.8.2022
1532,09	2168,64	1533,95	2166,78

Príjmy obce v kontrolovanom období: správne poplatky, osvedčenia listín a overenia podpisov, poplatky za vydanie územných rozhodnutí, výber miestnych daní (daň za ubytovanie, odpadové hospodárstvo), poplatky za vyhlásenia v miestnom rozhlase, rybárske lístky, prevod hotovosti z BÚ do pokladne, školné z MŠ. Počet príjmových operácií za august 2022 bol 29 (doklady č. 256 - 284).


Výdavky obce v kontrolovanom období: mzdy a mzdové zálohy, cestovné výdavky, poštové poplatky, nákup kancelárskych potrieb, OOPP a spotrebného materiálu charakteru správnej réžie (obecný úrad, kultúrny dom, cintoríny, DHZ), čerpanie sociálneho fondu (kultúra a šport), nákup PHM (ihrisko, cintoríny, verejné priestranstvá), pokrytie čiastočných nákladov na umiestnenie psa v útulku. Počet výdavkových operácií za august 2022 bol 16 (doklady č. 126 - 141).

Nedostatky je možné vytknúť po formálnej stránke: žiadne

Návrh opatrení k náprave nedostatkov: žiadne

Dátum vypracovania záznamu: 3.11.2022

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 : 