

SPRÁVY Z FINANČNEJ KONTROLY

Na základe plánu kontrolnej činnosti na II. Polrok 2021 s poukazom na ustanovenia § 18d – 18f a podľa § 9 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Finančnú kontrolu vykonala hlavná kontrolórka obce Koprivnica - Elena Gregová

FKM bola vykonaná na obecnom úrade v Koprivnici, starosta obce Ing. Peter Krupa

Cieľ FKM: Kontrola finančných dokladov za mesiac X - XII./2021

Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch a stav pokladne

Plnenie rozpočtu za IV. štvrťrok 2021

Kontrola plnenia uznesení

Vyjadrenia o súlade finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v smernici čl. 6 ods. 3

Finančná operácia a jej časť je v súlade s

- a) rozpočtom obce na príslušný rozpočtový rok
- b) zmluvami uzatvorenými obcou.....
- c) rozhodnutiami obce.....
- d) vnútornými predpismi obce.....

Dňa 25.11.2021 kontrola účtovných dokladov 10/2021

Dňa 17.12.2021 kontrola účtovných dokladov 11/2021

Dňa 8.2.2021 kontrola účtovných dokladov 12/2021

Hlavná kontrolórka prekontrolovala všetky bankové účty obce Koprivnica a čerpanie z uvedených účtov

Za IV. štvrťrok 2021

PRIMA BANKA BÚ	3611476001/5600
VÚB – BÚ	4022522/0200
VÚB - ZŠ	1646408253/0200
VÚB - SF	1782073451/0200
VÚB – RF	1688210253/0200
VÚB - ŠJ	1658672158/0200
VÚB - DEP.	1400106757/0200
PRIMA BANKA ÚV	361147070103/5600

Finančné zostatky na účtoch obce k 31.12.2021

Bežný účet - obec	4 803,55 €
Bežný účet – obec VÚB	5 866,75 €
Bežný účet - ZŠ	18 998,30 €

Účet sociálneho fondu	4 053,64 €
Účet rezervného fondu	25 260,39 €
Účet školskej jedálne	851,72 €
Dep. a dotačný účet	136,56 €
Dotačný vodovod	182,19 €

Celkové na účtoch k 31.12.2021	60 153,10 €
Pokladňa konečný stav k 31.12.2021	5,20 €

Príjmy sledované obdobie k 31.12.2021:

- Dane z príjmov a kapitálového majetku	248 492,43
- Dane z majetku.....	18 965,32
- Dane za tovary a služby	8 197,00
- Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	13 142,99
- Administratívne poplatky a platby	18 188,93
- Úroky z vkladov	0,00
- Iné nedaňové príjmy	89 132,43
- Tuzemské granty a transfery	180 872,18
Príjmy bežného rozpočtu	578 791,28

Kapitálový rozpočet	549 805,89
Finančné operácie	300 671,37
Príjmy spolu	1 429 268,54

Výdavky za sledované k 31.12.2021

- Výkonné a zákonodarné orgány.....	101 526,85
- Finančná a rozpočtová oblasť	954,74
- Rámcové štatistické služby.....	3 126,46
- Ochrana pred požiarmi.....	470,84
- Transakcie verejného dlhu	553,24
- Cestná doprava	18 201,77
- Civilná obrana.....	43,00
- Ochrana pred požiarmi	4 284,84
- Viacúčelové projekty	9 655,32
- Nakladanie s odpadmi	7 493,57
- Rozvoj obcí	15 198,62
- Zásobovanie vodou	8 310,72
- Verejné osvetlenie	6 470,86
- Ochrana a podpora verejného zdravia	110 749,00
- Rekreačné a športové služby.....	11 159,51
- Kultúrne služby	3 509,16
- Vysielacie a vydavateľské služby	1 064,60
- Náboženské a iné spoloč. služby	311,65
- Predprimárne vzdelávanie.....	66 226,87
- Primárne vzdelávanie	83 884,36
- Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	12 247,97
- Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimár. vzd.....	31 422,77
- Staroba	1 924,21

- Nezamestnanosť	17 647,27
- Sociálna pomoc v núdzi	33,20
Výdavky bežného rozpočtu	516 000,56 €

- Kapitálové výdavky	885 266,10
- Finančné operácie	0
Výdavky spolu	136 404,84

Účtovníctvo Obce Koprivnica vedie Spoločná úradovňa obci v Bardejove, ktorá spracúva účtovné doklady a mzdy pre zamestnancov obce.

Od 1.1.2016 platí nový zákon 357/2015 o finančnej kontrole a audite, kde sú rôzne zmeny, ktoré je potrebné rešpektovať a riadiť sa týmto zákonom

Opis zistených nedostatkov, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené spolu s návrhmi odporúčaní alebo opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

Kontrolou neboli zistené žiadne vážne nedostatky. Všetky finančné operácie sú doložené príslušnými finančnými dokladmi. Účtovné doklady sú opatrené pečiatkou základnej kontroly a podpísané. Vedie sa evidencia faktúr došlých aj odoslaných ako aj evidencia zaplatených dani a poplatkov.

Všetky poskytnuté dotácie od obce musia byť na koniec roka zúčtované a predložené obecnému úradu na aký účel boli poskytnuté.

Finančné prostriedky na účte sociálneho fondu sú značne vysoké. Sociálny fond sa tvorí pre zamestnancov obce (stravné, rekreačné poukazy a pod). Je potrebné zvážiť jeho použitie.

Dátum vyhotovenia návrhu správy: 14.2.2022

Dátum prevzatia návrhu správy : 14.2.2022

Meno, priezvisko a podpis štatutára, alebo povereného zamestnanca povinnej osoby, u ktorej bola vykonaná FKM : Ing. Peter KRUPA, starosta obce :



.....