

SPRÁVY Z FINANČNEJ KONTROLY

Na základe plánu kontrolnej činnosti na II. Polrok 2022 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./2022
Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch a stav pokladne
Plnenie rozpočtu za IV. štvrťrok 2022
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 14.12.2022 kontrola účtovných dokladov 10/2022

Dňa 14.12.2022 kontrola účtovných dokladov 11/2022

Dňa 28.2.2023 kontrola účtovných dokladov 12/2022

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

Za IV. štvrťrok 2022

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 31.12.2022

Bežný účet - obec	53 471,68 €
Bežný účet – obec VÚB	23 046,23 €
Bežný účet - ZŠ	9 587,05 €

Účet sociálneho fondu	2 889,99 €
Účet rezervného fondu	260,39 €
Účet školskej jedálne	980,42 €
Dep. a dotačný účet	1 029,93 €
Dotačný vodovod	480,58 €
<hr/>	
Celkové na účtoch k 31.12.2022	88 746,27 €
Pokladňa konečný stav k 31.12.2022	3 234,58 €
Zostatok úveru k 31.12.2022	47 243,57 €

Príjmy sledované obdobie k 31.12.2022:

- Dane z príjmov a kapitálového majetku	273 680,13
- Dane z majetku.....	19 121,29
- Dane za tovary a služby	8 107,63
- Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	7 270,63
Administratívne poplatky a platby	837,00
- Úroky z vkladov	0,00
- Iné nedaňové príjmy	20 215,83
- Tuzemské granty a transfery	151 173,77
<i>Príjmy bežného rozpočtu</i>	<i>490 887,98</i>
<hr/>	
Kapitálový rozpočet	357 117,98
Finančné operácie	75 003,04
Príjmy spolu	923 009,37

Výdavky za sledované k 31.12.2022

- Výkonné a zákonodarné orgány.....	131 234,52
- Finančná a rozpočtová oblasť	765,02
- Voľby	1 685,46
- Ochrana pred požiarmi.....	4 738,42
- Transakcie verejného dlhu	1 424,75
- Cestná doprava	19 431,47
- Civilná obrana.....	43,00
- Ochrana pred požiarmi	4 284,84
- Viacúčelové projekty	10 067,88
- Nakladanie s odpadmi	7 437,59
- Rozvoj obcí	216,32
- Zásobovanie vodou	8 640,01
- Verejné osvetlenie	5 189,78
- Ochrana a podpora verejného zdravia	2 155,00
- Rekreačné a športové služby.....	18 203,06
- Kultúrne služby	11 402,39
- Vysielacie a vydavateľské služby	329,28
- Náboženské a iné spoloč. služby	529,99
- Predprimárne vzdelávanie.....	88 392,42
- Primárne vzdelávanie	111 515,36
- Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	13 498,47
- Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimár. vzdľ.....	39 531,19

- Staroba	4 272,05
- Nezamestnanosť	7 530,57
- Sociálna pomoc v núdzi	33,20
Výdavky bežného rozpočtu	488 947,42 €
<hr/>	
- Kapitálové výdavky	204 408,86
- Finančné operácie	6 886,00
Výdavky spolu	700 242,28

Účtovníctvo Obce Koprivnica vedie Spoločná úradovňa obci v Bardejove, ktorá spracúva účtovne 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 prečložené 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: 28.2.2023

Dátum prevzatia návrhu správy : 28.2.2023

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



[Handwritten signature in blue ink]