

## Správa č. 14/2017

**Kontrolu vykonala:** Mgr. Lenka Žuchová, hlavná kontrolórka obce  
**Kontrolovaný subjekt:** Obec Sučany  
**Kontrolované obdobie:** roky 2014 - 2017  
**Čas vykonania kontroly:** od 25.9.2017 do 6.11. 2017  
**Miesto vykonania kontroly:** Obecný úrad, Robotnícky kultúrny dom  
**Cieľ kontroly:** Kontrola nákupov v rokoch 2014 – 2017 a porovnanie stavu spotrebného materiálu určeného pre potreby kultúrnych a spoločenských akcií v rámci kuchynky Robotníckeho kultúrneho domu

**Predmet kontroly: Kontrola nákupov spotrebného materiálu určeného pre potreby RKD v rokoch 2014, 2015, 2016 a jeho stavu k 30. 6. 2017**

Kontrola bola vykonaná na základe plánu kontrolnej činnosti pre II. polrok roku 2017 schválenom na zasadnutí obecného zastupiteľstva 19. 6. 2017. Cieľom kontroly bolo vytvoriť sumár spotrebného materiálu, ktorý sa nakupoval v rokoch 2014, 2015, 2016 a 2017 pre potreby spoločenských a kultúrnych akcií a ktorý je umiestnený v priestoroch kuchynky Robotníckeho kultúrneho domu ako napríklad poháre, tanieri, misy a pod.

Spotrebný materiál, ktorý sa využíva pre potreby obce v rámci organizovania kultúrnych a spoločenských akcií, je uskladnený v skladových priestoroch kuchynky RKD. Pri prenájmoch kultúrneho domu pre potreby občanov (svadby, kary, oslavy) je tento materiál prepožičiavaný cateringovým spoločnostiam resp. prenajímateľom. Prehľad nákupov za kontrolované roky 2014, 2015, 2016 a 2017 je uvedený v tabuľke nižšie.

| Nákupy za rok 2014      |             |            | Nákupy za rok 2015       |             |            |
|-------------------------|-------------|------------|--------------------------|-------------|------------|
| materiál                | počet kusov | cena spolu | materiál                 | počet kusov | cena spolu |
| šálka mocca cap. 30 cl  | 19          | 29,07,-    | lyžička koktejl          | 6           | 3,59,-     |
| podšálka sklo 15 cm     | 19          | 15,81,-    | nôž príborový            | 60          | 44,94,-    |
| podnos oval 26 cm       | 10          | 39,80,-    | vidlička príbor          | 60          | 38,34,-    |
| pohár long drink 290 ml | 24          | 16,08,-    | lyžička čajová           | 36          | 13,28,-    |
| nôž príborový           | 60          | 41,95,-    | lyžička mocca            | 24          | 8,86,-     |
| lyžica príborová        | 60          | 35,86,-    | Spolu za: 109,01 €       |             |            |
| vidlička príborová      | 60          | 35,95,-    | Nákupy za rok 2016       |             |            |
| lyžička čajová          | 48          | 16,76,-    | materiál                 | počet kusov | cena spolu |
| lyžička na limonádu     | 6           | 8,03,-     | pekáč                    | 2           | 36,60      |
| lyžička na kávu         | 150         | 60,-       | naberačka                | 1           | 2,85       |
| pohár bistro 270 ml     | 4           | 3,72,-     | varecha                  | 4           | 2,94       |
| pohár bistro 250 ml     | 48          | 46,56,-    | hrniec s pokrievkou      | 1           | 44,70      |
| sampan miska            | 36          | 47,52,-    | hrniec s pokrievkou      | 1           | 57         |
| Pohár Tina 250 ml       | 108         | 68,04,-    | pekáč                    | 2           | 36,60      |
| podšálka univer.        | 40          | 48,-       | pohár 250 ml.            | 60          | 58,20      |
| šálka čajová 240 ml     | 56          | 76,16,-    | pohár 250 ml. whisky     | 72          | 33,84      |
| tanier dezertný         | 54          | 53,46,-    | krčah 1,8l               | 6           | 20,88,-    |
| tanier hlboký           | 54          | 57,24,-    | krčah bistro 1l          | 6           | 11,70,-    |
| tanier plytký           | 54          | 57,24,-    | doska na krájanie        | 4           | 26,40,-    |
| misa oválna             | 6           | 19,92,-    | Spolu za: 331,71 €       |             |            |
| misa okrúhla            | 6           | 27,66,-    | Nákupy za rok 2017       |             |            |
| Spolu za: 804,83 €      |             |            | materiál                 | počet kusov | cena spolu |
|                         |             |            | Sampan miska             | 102         | 134,64     |
|                         |             |            | tanier plytký            | 150         | 192        |
|                         |             |            | tanier hlboký            | 150         | 192        |
|                         |             |            | tanier dezertný          | 150         | 183        |
|                         |             |            | pohárik 0,04 c           | 102         | 73,44      |
|                         |             |            | pohár 270 ml             | 30          | 29,70      |
|                         |             |            | lyžica jedálna           | 24          | 49,83      |
|                         |             |            | vidlička jedálna         | 24          | 49,81      |
|                         |             |            | nôž jedálny              | 12          | 99,68      |
|                         |             |            | vidlička na múčnik       | 36          | 46,01      |
|                         |             |            | Spolu za 2017: 1050,11 € |             |            |

Spolu bol za roky 2014 až 2017 nakúpený spotrebný materiál pre potreby kuchynky v RKD vo výške 2 295,66 €. Jeho stav k 30.6.2017 je porovnateľný s nákupmi kontrolovaných rokov, avšak nie je možné k tomuto zoznamu pridať ten materiál, ktorý bol súčasťou vybavenia už pred danými nákupmi. Nebol a ani v súčasnosti nie je vedený presný zoznam materiálu, ktorý sa v priestoroch RKD nachádzal a ktorý nie je vedený ako inventár, a to ani v rámci preberacieho protokolu či dohody o hmotnej zodpovednosti pri výmene zamestnancov zodpovedných za tieto priestory. Taktiež pri prepožičiavení priestorov a tohto materiálu neboli a ani nie sú spisované preberacie protokoly a nie je preto možné dosledovať, či vrátený materiál zodpovedá prevzatému množstvu a týmto spôsobom môže dochádzať k znižovaniu počtu spotrebného materiálu, o ktorom nie je vedená evidencia. Skutočný stav niektorých položiek (napr. tanieri, misy, krčahy, niektoré druhy pohárov) zodpovedá len nákupom za kontrolované roky. Bolo by preto vhodné na základe vzniknutých zoznamov vytvoriť aktuálny súpis tohto materiálu a zároveň určenie zamestnanca zodpovedného za spotrebný materiál, ktorý sa nachádza v priestoroch RKD a s ním uzatvorenie dohody o hmotnej zodpovednosti podľa ustanovení § 182 zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonníka práce.

**Správa bola vypracovaná dňa: 6.11. 2017**

**Správu vypracovala: Mgr. Žuchová Lenka**, hlavná kontrolórka obce .....

**Správa bola za kontrolovaný subjekt prevzatý a doklady boli odovzdané dňa 6.11.2017:**

**Mgr. Vladimír Olbert**, prednosta OcU .....

**Ing. Vladimír Plžik**, starosta obce .....