

Správa o výsledkoch kontroly za obdobie 1. polrok 2015 v Hradišti pod Vrátnom

1. Kontrola splácania dlhodobých záväzkov Obce v roku 2014

Kontrolu som vykonala po skončení inventarizácie záväzkov k 31.12.2014.
Z uvedených dokladov som zistila nasledovné:

Všetky dlhodobé záväzky Obce boli uhrádzané v zmysle splátkových kalendárov.

Dlhodobý záväzok - odkup pohľadávky, účet 479, na ktorom bol zostatok k 31.12.2014 **85 973,83 EUR**. Splátka istiny za rok 2014 činila **21 908,04 EUR** a úrokov **1 800,37 EUR**.
Ku dňu 18.9.2015 je stav investičného úveru /odkupu pohľadávky/ **70 040,71 EUR**.

Prvý municipálny úver, účet 461 je stále nehybný a činí **112 859,32 EUR**. Istina sa zatiaľ nespláca. Úroky boli splatené za rok 2014 vo výške **7 666,62 EUR**.

Všetky dodávateľské faktúry boli platené vždy do dátumu splatnosti ba dokonca v predstihu, po lehote splatnosti som nezistila žiaden dlhodobý záväzok.

Úver a dlhodobý záväzok - odkup pohľadávky a úroky z nich sú inkasované bankou.

Úroky z prvého municipálneho úveru banka inkasuje vždy k 1.-vému v mesiaci a odkup pohľadávky k 25.-tému v mesiaci.

2. Kontrola realizácie a spôsobu financovania výmeny okien na budove obecného úradu a stavebných úprav - zateplenia a hydroizolácie strechy na budove obecného úradu

Stavebné úpravy budovy obecného úradu zastupiteľstvo schválilo uznesením č. 37/2014 a 49/2014.

Dňa 23.9.2014 Obecný úrad v Hradišti pod Vrátnom ohlásil stavebné úpravy na budove a dňa 24.9.2014 vydal Obecný úrad Osuské súhlasné stanovisko k stavebným úpravám.
Výberová komisia dňa 23.9.2014 vybrala na hydroizoláciu a zateplenie strechy zhotoviteľa GIT, s.r.o. s najvýhodnejšou ponukovou cenou 11 500 EUR s DPH.
Zmluva bola podpísaná dňa 10.10.2014 a práce boli odovzdané dňa 27.10.2014 bez väd a nedorobkov. Fakturovaná suma 11 500 EUR bola uhradená 27.10.2014.

Na opravu okien obecného úradu výmenným spôsobom, starosta požiadal dňa 10.2.2014 o Poskytnutie dotácii v pôsobnosti Ministerstva financií SR vo výške 13 050 EUR. Z celkových rozpočtovaných nákladov 14 500 EUR, obec sa zaviazala na spolufinancovanie opráv v minimálnej výške 10%. Dňa 2.7.2014 MF SR schválilo poskytnutie dotácie vo výške 13 000 EUR. Peniaze obec obdržala 18.7.2014.

Na základe prieskumu trhu výberová komisia schválila zhotoviteľa na „Výmenu okien na budove obecného úradu“ spoločnosť KNOSS, s.r.o., s ponukovou cenou 14 526,42 EUR. Práce boli zrealizované, odovzdané a vyfakturované 6.10.2014 a uhradené 8.10.2014. Zúčtovanie dotácie bolo zaslané MF SR dňa 15.4.2015.

Na záver môžem konštatovať, že pri opravách okien a rekonštrukcie strechy na obecnom úrade bol celý proces vykonaný v zmysle platnej legislatívy a neboli porušené ani žiadne vnútorné smernice Obce.

3. Kontrola pokladnice Obecného úradu a Materskej školy

Za vedenie pokladničných operácií bola zodpovedná pokladníčka, s ktorou Obec uzatvorila dohodu o hmotnej zodpovednosti v zmysle § 182 ZP. Kontrola bola vykonávaná pravidelne po ukončení každého mesiaca. Kontrolovaný subjekt viedol účtovné doklady správne a zrozumiteľne v zmysle § 8 odst.1 Zákona o účtovníctve. Pri kontrole neboli zistené žiadne rozdiely a ani výdaje v hotovosti z pokladne neboli v rozpore s platnou legislatívou.

V Hradišti pod Vrátnom, 18.9.2015

Vypracoval: Mgr. Gabriela Dorňáková, kontrolórka Obce