

ZÁZNAM O VYKONANEJ KONTROLE

Kontrolu som robila podľa bodov plánu kontrolnej činnosti na **II.polrok 2015**.

Činnosť pri kontrolách vykonávam podľa platnej legislatívy, najmä zákonov:

Zákon č. 369/1990 Zb.v znení poslednej novely č. 102/2010 §18

Zákon 502/2001 Z.z. a jeho novely Zákon č. 69/2012 z.z.

Zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy

Zákon č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám podľa poslednej novely, ktorej účinnosť je od 1.1.2012.

Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zmien a doplnkov.

Kontroly boli vykonané 11.8.2015, 16.12.2015 a 4.1.2016. Základné pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly upravuje zákon o finančnej kontrole. Podľa súčasnej platnej legislatívy § 9 ods.1 tohto zákona, **predbežnou finančnou kontrolou** sa so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť použitia verejných prostriedkov overuje súlad pripravovanej operácie. Kontrolu vykonáva zamestnanec obce poverený štatútom obce.Kontrolované boli faktúry od 1.7. do 16.12.2015 od č. 108-174/2015.

Kontrola pokladnice a jej inventarizácia k 31.12.2015.

Kontrolované boli nedoplatky daní k 31.7.2015, ktoré činili 8 868,44 € za pozemky a 79,84€ za stavby, splatenie nedoplatkov bolo zabezpečené 41 výzvami na zaplatenie nedoplatkov.

Faktúry 108-119/2015 sú platené za bežný chod obecného úradu a obce elektrina, telefón, ASA-odvoz smeti, čistenie rohoží, kontajnery. Faktúra 120/2015 Milena Mrvová MEDIA COELI za vypracovanie programu hosp. a soc.rozvoja obce v sume 497 €, chýba podpis predbežnej kontroly. Významné sumy sú uhradené Trnavskej vodárenskej spoločnosti za dodávku vody v bytových domoch faktúra 121/2015 v sume 2 510,98€ a 168/2015 v sume 2 565,15€. Faktúra 163/2015 Gabriela Jurčová-odberateľom nie je Obecný úrad Šelpice, ale správne má byť Obec Šelpice. U viacerých faktúr chýba pred zverejnením na internete podpis za predbežnú kontrolu. Sú to tieto faktúry:108-123,144,153,164,168. Chyba bola odstránená. Ostatné faktúry majú všetky predpísané náležitosti. Faktúra 125/2015 Staveko je za materiál a teda by mala byť zaúčtovaná na účte 633 006 a nie 635 006.

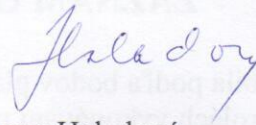
Predbežná finančná kontrola je vykonaná správne vtedy, keď obsahuje pečiatku s textom, podpis osoby, ktorá kontrolu vykonala, musí byť uvedený dátum vykonania kontroly a či je pripravovaná finančná operácia v súlade so zákonom stanovenými podmienkami.

Vykonala som kontrolu rozpočtu, či sú vykonané úhrady faktúr kryté týmto rozpočtom, tak isto som vykonala kontrolu Zmlúv na dodávku prác, služieb a tovarov, tiež objednávok, ktorými boli vykonané dodávky prác, služieb a tovarov menšieho rozsahu za II.polrok 2015 do termínu vykonanej kontroly. Ide o zmluvy od 1/2015 do 12/2015.

Prílohou tohto záznamu je inventúrny súpis pokladničnej hotovosti k 31.12.2015.

Priebežne som kontrolovala plnenie rozpočtu schváleného na rok 2015. Úprava rozpočtu v II. polroku 2015 bola schválená rozpočtovým opatrením dňa 11.8.2015 uznesením č. 14/2015.

V Trnave 1.2.2016



Anna Haladová
Hlavná kontrolórka obce Šelpice