

ZÁZNAM O VYKONANEJ KONTROLE

Kontrolu som robila podľa plánu kontrolnej činnosti na **I. polrok 2016**.

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.

Základné pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly upravuje Zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole.

Kontroly boli vykonané 9.3.2016, 31.3.2016, 16.5.2016 a 22.6.2016.

Kontrolovaná bola evidencia majetku a spôsob vykonania inventarizácie majetku obce.

Stav v skutočnosti súhlasí so stavom v účtovníctve.

Na účte 013 nehmotný majetok Softvér v obstarávacej cene 1 836,66 €.

042- Obstaranie dlhodobého hmotného majetku je celkový stav 178 703,33 €,

Na účte 031 sú evidované pozemky vo vlastníctve obce v sume 211 346,66 €,

najväčšiu položku tvoria budovy a stavby 021- v sume 3 667 986,71 €,

022-samostatné hnutelné veci v sume 15 397,51 €,

023-dopravné prostriedky /AVIA, Toyota Yaris-so spol. stav.úradom v Malženiciach/ v sume 5 755,54 €,

029- ostatný dlhodobý nehmotný majetok- detská preliezka v sume 1 965,16 €.

041-obstaranie dlhodobého nehmotného majetku- územný plán obce v sume 7 133,83 €.

Účet 063- akcie TAVOS 120 712,03 €.

Drobný dlhodobý majetok sa vedie na podsúvahovej evidencii v analytickom členení: ocú, kd, knižnica, bar Tornádo, dom smútku, pož.ochrana, pieskovisko, ihrisko, materiál na sklade, zberný dvor, autobusová zastávka, spolu v sume 23 193,08 €.

Kontrolovala som došlé faktúry od čísla 1/2016 – 112/2016. Každá faktúra je opatrená pečiatkou s dátumom došlo, poradové číslo faktúry, podpis štatutára, ktorý vykonáva predbežnú kontrolu a dáva súhlas na preplatenie faktúry. V súlade so zákonom č 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite je každá faktúra opatrená pečiatkou, či je, alebo nie je možné finančnú operáciu, alebo jej časť vykonať a v nej pokračovať, meno zamestnanca, dátum prijatia faktúry a podpisy. Ku každej faktúre je vytlačený likvidačný list s označením súladu s rozpočtom. Faktúry 1-5/2016 obsahujú bežné výdavky na elektrickú energiu.

Ostatné faktúry sú:

DF 6/2016 oprava miestnej komunikácie v sume 860 €, DF 17/2016 oprava kotlov na bytovkách. Náklady na tieto opravy sú analyticky členené podľa nájomníkov bytov.

DF 21/2016 program rozvoja vidieka v sume 1 800 € oprava miestnej komunikácie.

DF 26/2016 Uniformy pre hasičov v sume 979,20 €.