

## Správa

**hlavného kontrolóra z kontroly pokladne obecného úradu Močenok za vybrané mesiace roku 2015 a I. polroku 2016 so zameraním na výdavkové doklady (náležitosti účtovných dokladov, súlad výdavkov s rozpočtom).**

V zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Močenok na II. polrok 2016 som vykonal kontrolu pokladne Obecného úradu so zameraním na výdavkové doklady (náležitosti účtovných dokladov, súlad výdavkov s rozpočtom).

**Cieľ kontroly:** - dodržiavanie zákona č. 431/2012 o účtovníctve – náležitosti účtovných dokladov,

- dodržiavanie zákona 563/2004 o rozpočtových pravidlách

- dodržiavanie zákona 502/2001 a 357/2015 o finančnej kontrole

Boli odkontrolované výberovým spôsobom nasledovné výdavkové doklady

rok 2015

456 zo dňa 01. 10. 2015 dohoda o vykonaní práce Martin Fabián 900,- €

457 zo dňa 01. 10. 2015 dotácia FK Močenok Martin Boháč 2 000,- €

481 zo dňa 22. 10. 2015 záloha na nákupy Ing. Marek Karlubík 500,- €

497 zo dňa 27. 10. 2015 dohoda o vykonaní práce Martin Fabián 500,- €

rok 2016

126 zo dňa 17. 03. 2016 záloha na nákupy Miroslav Lóži 1 000,- €

128 zo dňa 17. 03. 2016 záloha na nákupy bufet Ing. Marek Karlubík 500,-€

130 21. 03. 2016 VPS servis, údržba, opravy Miroslav Lóži 1279,05 €

138 23. 03. 2016 dotácie ŠK Močenok Miroslav Minár 2 200,-€

144 zo dňa 30. .03.2016 VPS servis, údržba, oprava Miroslav Lóži 717,90 €

Všetky odkontrolované doklady mali náležitosti v zmysle § 10 ods. 1 zákona 431/2002.

a, označenie účtovného dokladu,

b, obsah účtovného prípadu a označenie jeho účastníkov,

c, peňažnú sumu alebo údaj o cene za mernú jednotku a vyjadrenie množstva,

d, dátum vyhotovenia účtovného dokladu,

e, dátum uskutočnenia účtovného prípadu, ak nie je zhodný s dátumom vyhotovenia..

Všetky výdavkové operácie boli vykonané v súlade so schváleným rozpočtom.

Na dokladoch je záznam o vykonaní predbežnej finančnej kontroly v mesiaci október 2015 a v mesiaci marec 2016 základnej finančnej kontroly.

Bolo odkontrolované zúčtovanie dotácie FK Močenok so zameraním iba na výkon finančnej kontroly, kde bolo zistené, že táto vykonávaná nebola.

**Odporúčanie:** Kontrolu 1. stupňa dňom 01. 01. 2016 – Základnú finančnú kontrolu v zmysle § 7 Zákona č. 357/2015 vykonávať aj pri zúčtovaní dotácií.

Starosta obce bol s výsledkami kontroly oboznámený dňa 29. 06. 2016. K obsahu nemal pripomienku.

V Močenku 29. 06. 2016

**Za kontrolu:**

Ing. Ladislav Fúška, hlavný kontrolór Obce Močenok.....

**Za obec:**

PaedDr. Roman Urbánik, starosta obce Močenok .....

**Návrh na uznesenie:**

Obecné zastupiteľstvo v Močenku prerokovalo správu HK z kontroly pokladni obecného úradu za vybrané mesiace v roku 2015 a 2016 so zameraním na výdavkové doklady (náležitosti účtovných dokladov, súlad výdavku s rozpočtom). a túto správu vzalo na vedomie.