

Správa o výsledkoch kontroly za obdobie 1. polrok 2023 v Hradišti pod Vrátnom

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra bola vykonávaná v súlade so zákonom č.479/2010 Z. z. o obecnom zriadení v súlade so zákonom 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Tematické kontroly vyplývajúce z plánu kontrol:

Kontrola realizácie a spôsobu financovania Multifunkčného športového areálu.

Projekt Multifunkčného športového areálu v areáli ZŠ s MŠ Hradište pod Vrátnom riešil tartanovú bežeckú dráhu a osvetlené multifunkčné ihrisko s umelou trávou pre futbal, tenis, volejbal, basketbal.

Verejné obstarávanie zabezpečovala firma KJK Consulting s.r.o., Podhlinie 1160/16, 017 07 Považská Bystrica na základe zmluvy o poskytnutí služieb č. 21/01 zo dňa 18.01.2021. Víťaznú ponuku predložila spoločnosť P.S: INVEST, s.r.o., Hrabovská cesta 1669/20, 034 01 Ružomberok v sume 105.978,00 EUR s DPH, ktorá bola aj v realizácii dodržaná. Zmluva o dielo bola s víťazným uchádzačom uzavretá dňa 28.5.2021. Realizácia Multifunkčného športového areálu bola dokončená dňa 23.5.2022. Fakturácia bola vykonaná v štyroch fázach počas realizácie diela. Prvá faktúra v sume 31.793,40 EUR s DPH bola vystavená 18.3.2022, uhradená v sume 15.930,- EUR dňa 25.3.2022 a v sume 15.863,40 EUR dňa 8.4.2022. Druhá faktúra v sume 31.793,40 EUR s DPH bola vystavená 24.3.2022, uhradená v sume 15.930,- EUR dňa 31.3.2022 a v sume 15.863,40 EUR dňa 25.4.2022. Tretia faktúra v sume 31.793,40 EUR s DPH bola vystavená 7.4.2022, uhradená v sume 15.930,- EUR dňa 12.4.2022 a v sume 15.863,40 EUR dňa 6.5.2022. Štvrtá faktúra v sume 10.597,80 EUR s DPH bola vystavená 1.6.2022, uhradená v plnej výške dňa 8.6.2022. Dôvodom postupných platieb faktúr boli postupné tranže z dotácie zo štátneho rozpočtu.

Projekt „Multifunkčný športový areál“ bol financovaný čiastočne z dotácie zo štátneho rozpočtu. Zmluva o príspevku na projekt podpory športu s Fondom na podporu športu, Stromová 9, 831 01 Bratislava bola uzavretá dňa 05.10.2021 na sumu 52.878,00 EUR.

Suma vo výške 52.989,00 EUR bola hradená z úveru na základe Zmluvy o termínovanom úvere č. 44/001/22 zo dňa 18.3.2022 s Prima bankou Slovensko, a.s., Hodžova 11, 010 11 Žilina v zmysle uznesenia obecného zastupiteľstva č. 17/2022 zo dňa 28.02.2022. Zvyšok vo výške 111,00 EUR uhradila Obec z vlastných prostriedkov.

2. Kontrola splácania dlhodobých záväzkov Obce v roku 2022.

Obec v r. 2022 čerpala termínovaný úver č.44/001/22 na dofinancovanie projektu „Multifunkčný športový areál“ vo výške 52 989,00 EUR, schválený obecným zastupiteľstvom bez zábezpeky. Splátka istiny je 504,66 EUR mesačne, počnúc 25.07.2023 a deň splatnosti 17.03.2032.

Úroky z termínovaného úveru za rok 2022 činili 157,61 EUR.

Obec má dlhodobý záväzok vo forme municipálneho úveru. Stav Prvého municipálneho úveru (PMÚ) k 1.1.2022 bol 33.508,32 EUR. Splátka istiny je 1.861,00 EUR mesačne, t.j. 22.332,00 EUR za rok. Stav k 31.12.2022 bol 11.176,32 EUR. Úroky z PMÚ za rok 2022 boli 763,76 EUR.

Obec v r. 2022 vykazuje návratnú finančnú výpomoc z MF SR č. 2020/128/0252 vo výške 12.491,00 EUR v dôsledku pandémie COVID-19, prijatú v r. 2020. Splácať sa začne od roku 2024 do roku 2027. Žiadne iné dlhodobé záväzky Obec v roku 2022 nevykazovala.

3. Kontrola čerpania rezervného fondu (RF) v roku 2022.

Stav RF k 1.1.2022 bol 46.926,86 EUR

Tvorba schvál.uzn.25/2022 z 30.5.2022 bola 55.287,51 EUR (prebytok hosp. z r. 2021)

Použitie: splátka úveru schvál.uzn.OZ 12/2022 z 28.2.22 vo výške 13.027,00 EUR

Použitie: rekonštr.miest.kom.-Za vršky schvál.uzn.13/2022 z 28.2.22 v sume 24.594,00 EUR

Použitie: rekonštr.miest.kom.-Za vršky schvál.uzn.26/2022 z.30.5.22 v sume 23.646,00 EUR

Stav RF k 31.12.2022 bol vo výške 40.947,37 EUR

Z RF sa k 31.12.2022 čerpalo celkom 61.267,00 EUR na kapitálové výdavky.

Pri jednotlivých kontrolách som nenašla žiadne pochybenia ani porušenie platnej legislatívy.

V Hradišti pod Vrátnom 25.8.2023

Vypracovala: Mgr. Gabriela Dornáková, kontrolórka obce