



**SPRÁVA
O VÝSLEDKU KONTROLY
č. 15/2017**

**použitia finančných prostriedkov vynaložených
v 1. a 2. etape obnovy „Gotického kostola“**

Kontrola bola vykonaná v súlade s ust. § 18d a ust. § 18e zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Sirk na II. polrok 2017, schváleného uznesením obecného zastupiteľstva č.5/VIII/2017 dňa 8.8.2017 a na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.23/XI/2017 zo dňa 10.11.2017.

Kontrolné obdobie: r.2014 a r.2015

Miesto a čas vykonania kontroly: Obecný úrad Sirk, 29.11.2017

Kontrolovaný subjekt: Obecný úrad Sirk

Cieľ kontroly:

Cieľom kontroly bolo zistiť, na aký účel boli využité a následne vyúčtované prostriedky určené na projekt: Gotický kostol v obci Sirk v havarijnom stave, I. a II. etapa (ďalej len „projekt“).

Kontrola bola zameraná:

- kontrola účtovných dokladov (došlých faktúr) k realizácii projektu
- kontrola uzavretých zmlúv k realizácii projektu

Doklady predložené ku kontrole:

- zmluvy k realizácii projektu
- došlé faktúry súvisiace s projektom
- výpisy z bankového účtu obce Sirk

Kontrolné zistenia:

Dokladová kontrola

Faktúry týkajúce sa projektu boli evidované v knihe došlých faktúr a ukladané chronologicky po jednotlivých mesiacoch. Faktúry boli vyhotovované na základe platných zmlúv, písomných objednávok. Faktúry boli preplácané postupne, s dodržaním dátumu splatnosti.

U týchto faktúr bola prevádzaná predbežná a finančná kontrola s podpismi zodpovedných pracovníkov podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite. Pri jednotlivých faktúrach sú priložené likvidačné listy.

I. etapa:

Projekt: Gotický kostol v obci Sirk v havarijnom stave, I. etapa – dočasné zastrešenie a výskumy, č. ÚZPF 2467/0 (Zmluva č. MK-2897/2014/1.1).

Financovanie:

- a) dotácia Ministerstva kultúry SR (ďalej len „MK SR“) = **12 500,00 eur**
(z toho na základe zmluvy: nákup materiálu a realizácia prác do 11000 eur, pamiatkový výskum a dokumentácia vykonaného výskumu – archeologicko-historický výskum do 3490 eur, prípravná dokumentácia, stavebno-technické posudky, zameranie skutkového stavu kultúrnej pamiatky a pod. do 6000 eur)
- b) iné zdroje (spoluúčasť obce Sirk vo výške najmenej 5%) = **1025,00 eur**
- c) celková suma určená na I. etapu = **13 525,00 eur**.

Vyúčtovanie zrealizovaných prác:

Účtovný doklad	Dodávateľ	Predmet dodávky	Cena v eur	Poznámka
	Ing. Dalibor Kostra, Bratislava	Geodetické zameranie skutkového stavu kultúrnej pamiatky – gotického kostola v obci Sirk, spracovanie a vytvorenie výkresovej dokumentácie	1700,00	Zmluva o dielo z 21.8.2014
Fa - 316/2014	PRODIS s.r.o., Bratislava	Vypracovanie projektu dočasného prestrešenia a podoprenia drevených stropov v havarijnom stave objektu NKP Gotický kostol v Sirku	816,00	
Fa - 322/2014	M. Mišanko DREVO-SLUŽBY, Nandraž	Ihličnaté rezivo C24 - 20,737 m ³ v cene 219,6eur za m ³ , Zabezpečovacie práce, podporná koštruktúra stropu 7,4m ³ v cene 219,6 za m ³ , Rezerva 10% - 2,81 m ³ v cene 219,6 za m ³	6795,96	
Fa - 323/2014	M. Mišanko DREVO-SLUŽBY, Nandraž	Strešný záklop – zabezpečovacie práce - 280,0 m ³ v cene 5,4840 za m ³ , Impregnácia reziva - 38,63 m ³ v cene 38,3999 za m ³ , Rezerva 10% - 28,0 m ³ v cene 5,4839 za m ³	3172,46	
Fa - 324/2014	M. Mišanko DREVO-SLUŽBY, Nandraž	Zabezpečovacie práce – podoprenie stropu	1031,58	
Spolu vyúčtované a zaplatené			13 516,00	
Zvyšok			9,00	

Poznámka: Zvyšok 9,00 eur bol prevedený na účet MK SR dňa 20.1.2015.

II. etapa:

Projekt: Gotický kostol v obci Sirk v havarijnom stave, II. etapa – finalizácia dočasného zastrešenia a projektová príprava, č. ÚZPF 2467/0 (Zmluva č. MK-7844/2015/1.1 a Dodatok č.1 k tejto zmluve).

Financovanie:

- a) dotácia Ministerstva kultúry SR = **11 000,00 eur**
(z toho na základe zmluvy a dodatku do zmluvy: zabezpečovacie práce 9500 eur, pamiatkový výskum a dokumentácia vykonaného výskumu – archeologicko-historický výskum 3490 eur, prípravná dokumentácia, stavebno-technické posudky, zameranie skutkového stavu kultúrnej pamiatky 3500 eur)
- b) iné zdroje (spoluúčasť obce Sirk vo výške najmenej 5%) = **825,00 eur**
- c) celková suma určená na I. etapu = **11 825,00 eur**.

Vyúčtovanie zrealizovaných prác:

Účtovný doklad	Dodávateľ	Predmet dodávky	Cena v eur	Poznámka
Fa - 319/2015	ISOMETALL s.r.o. Lendak	Zemný vrut Isoscrew 27ks v cene 1071,60 eur, Montáž 27 ks vrutov v cene 324,00 eur	1395,60	
Fa - 343/2015	Mičko Štefan, Sirk 171	Osadenie oceľovej kotvy 27ks v cene 97,20eur Montáž stojek 27ks v cene 375,30 eur Osadenie väzníc 66 bm v cene 270,60 eur Premostenie väzníc 1ks v cene 122,00 eur Hydraulická ruka 4.hod v cene 264,00 eur Zavetrenie nosnej konštrukcie 42ks v cene 226,80 eur Príprava väzníkov 28ks v cene 1568,00 eur Impregnácia reziva 28m ³ v cene 700,00 eur Spojovací materiál v cene 210,00 eur	3833,90	
Fa - 361/2015	Mičko Štefan, Sirk 171	Plechová krytina hnedá škridloplech 374,81m ² v cene 2126,42 eur Strešný hrebenáč 20 bm v cene 144,00 eur Bočný lemový plech 32 bm v cene 185,60 eur Okapový plech 46 bm v cene 174,80 eur Bočný plech (veža-strecha) 12 bm v cene 50,40 eur Šroba 4,8x35 3000 ks v cene 210,00 eur Šroba 2,4x35 1000 ks v cene 60,00 eur	2951,22	
Fa - 363/2015	Mičko Štefan, Sirk 171	Ukotvenie väzníc v cene 363,48 eur Zavetrenie väzníkov 28 ks v cene 443,80 eur Strešný záklop pod plechovú krytinu 320m ² v cene 512,00 eur	1319,28	
Fa - 365/2015	Mgr. Ing. arch. Andrej Botek, Bratislava	Realizácia čiastkového pamiatkového výskumu (architektonicko-historický, umelecko-historický a archívno-historický) objektu gotického kostola v obci Sirk	2350,00	Zmluva o dielo z 7.12.2015
Spolu vyúčtované a zaplatené			11 850,00	25 eur navyše zaplatila obec Sirk
Zvyšok			0,00	
Zaplatené obcou Sirk nad rámec 5% :				
Fa - 333/2015	GEMER KOVO s.r.o. Sirk	Ukotvovacia pätky 27ks v cene 6,48 za 1ks	174,96	

Kontrola uzavretých zmlúv:

Kontrolou plnenia zmlúv uzavretých s Ministerstvom kultúry Slovenskej republiky č. MK-2897/2014/1.1, zmluvy č. MK-7844/2015/1.1 a dodatku č.1 k tejto zmluve, a tiež uzavretých zmlúv o dielo s jednotlivými dodávateľmi som dospel k záveru, že nedošlo k ich porušeniu a na základe vyfakturovaných plnení k týmto zmluvám teda konštatujem, že tieto zmluvy boli splnené načas a bez nedostatkov.

Záver:

Pri kontrole finančných operácií v kontrolovanom subjekte **nedošlo k porušeniu** zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

Dotácie určené na projekt Gotický kostol v obci Sirk v havarijnom stave, I. a II. etapa boli použité a vyčerpané v súlade s uzatvorenými zmluvami s Ministerstvom kultúry Slovenskej republiky, plnenia týchto zmlúv sú riadne zdokumentované a zaúčtované v súlade s platnou legislatívou SR, a teda konštatujem, že dotácie boli čerpané v stanovených termínoch a bez nedostatkov.

Návrh na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov : bez nedostatkov

Protokol o výsledku kontroly vypracoval dňa: 29.11.2017

OZ oboznámené dňa:
15.12.2017

Ing. Štefan Urban
Hlavný kontrolór obce Sirk

S obsahom protokolu o výsledku kontroly bol oboznámený:

Daniel FAKLA
starosta obce
29.11.2017