

Správa

z administratívnej finančnej kontroly

podľa § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a podľa § 8 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa plánu kontrolnej činnosti

1. Oprávnená osoba a povinná osoba:

Oprávnená osoba na výkon kontroly: Mária Rožoková, kontrolór obce Zemplínska Teplica

Povinná osoba: Obec Zemplínska Teplica, Okružná 340/2, IČO 00332194

Zodpovedná osoba: Miriama Kompírová, samostatný odborný referent

Kontrolované obdobie: 1. Kontrola účtovania pokladne, kontrola hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení financiami. Kontrola príjmov a výdavkov za júl 2018 – september 2018

2. Kontrola vymáhania pohľadávok za obdobie roka 2018

2. Cieľ kontroly:

Cieľom finančnej kontroly v povinnej osobe bolo preveriť:

- a) dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami a realizácií finančnej operácie alebo jej časti,
- b) dodržiavanie rozpočtu obce
- c) dodržiavanie zákona o FK, všeobecne záväzných právnych predpisov vydaných na jeho vykonanie, osobitných predpisov, medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú finančné prostriedky zo zahraničia, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov alebo vnútorných predpisov
- d) dodržiavanie uzatvorených zmlúv obcou
- e) dodržiavanie podmienok na poskytnutie a použitie verejných financií
- f) správnosť a preukázateľnosť vykonávania finančnej operácie alebo jej časti, spoľahlivosť výkazníctva
- g) ochranu majetku v správe alebo vo vlastníctve obce
- h) predchádzanie podvodom a nezrovnalostiam
- i) včasné a spoľahlivé informovanie starostu obce o úrovni hospodárenia s verejnými financiami a o vykonávaných finančných operáciách alebo ich častiach
- j) overovanie plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených administratívnou kontrolou na mieste a odstránenie príčin ich vzniku
- k) overovanie ďalších skutočností súvisiacich s finančnou operáciou alebo jej časťou a finančným riadením.

3. Opis zistených nedostatkov, porušení všeobecných záväzných právnych predpisov, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené s návrhmi opatrení alebo odporúčaní na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku

Kontrola nepreukazala za kontrolované obdobie nedostatky a z toho dôvodu sa predkláda **s p r á v a**, nie návrh správy alebo čiastková správa

Dátum vyhotovenia správy: 21.1.2019

Dátum doručenia správy oprávnenou osobou: 21.1.2019

Podpis oprávnenej osoby: Mária Rožoková, kontrolór obce Zemplínska Teplica

Dňa: 21.1.2019

Podpis povinnej osoby: Miriama Kompírová, samostatný odborný referent:

Dňa: 21.1.2019

Štatutár povinnej osoby: Mgr.Jozefína Uhaľová, starostka obce Zemplínska Teplica

Dňa 21.1.2019