

Správa z administratívnej finančnej kontroly

podľa § 18 f zákona zákona 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 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: Kontrola platenia daní na základe VZN obce a platenie poplatkov
k 31.12.2018

2. Cieľ kontroly:

Cieľom finančnej kontroly v povinnej osobe bolo preveriť:

- a) dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení 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 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) ochrana 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 odporučení 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 dňa: 9.4.2019

Dátum doručenia správy oprávnenou osobou dňa: 9.4.2019

Podpis oprávnenej osoby: Mária Rožoková, kontrolór obce Zemplínska Teplica

Dňa: 9.4.2019

Podpis povinnej osoby: Mária Kompírová, samostatný odborný referent

Dňa: 9.4.2019

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

Dňa: 9.4.2019