

# **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:** Ivana Andrejková, samostatný odborný referent

**Kontrolované obdobie:** Kontrola príjmov a výdavkov za II. polrok 2019

**Miesto a čas vykonania kontroly:** Obecný úrad Zemplínska Teplica, od 7.1. 2020 - 2.3.2020

## **2. Predmet a cieľ kontroly:**

### **Predmet kontroly:**

a) kontrola dodržiavania zákonnosti, účelnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý využíva obec podľa osobitných predpisov

b) kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií

c) kontrola vybavovania sťažností a petícií

d) kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane všeobecne záväzných nariadení obce

e) kontrola plnenia opatrení na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré boli prijaté na základe vykonanej kontroly

f) kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva

g) kontrola dodržiavania vnútorných predpisov obce

h) kontrola ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi, napr. podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov – kontrola dodržiavania zákonných podmienok pri uzatváraní koncesných zmlúv

### **Cieľom finančnej kontroly v povinnej osobe je zabezpečiť:**

a) predchádzanie porušovania všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov obce

b) dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami a s majetkom obce

c) spoľahlivosť vedenia účtovníctva a výkazníctva

d) ochranu majetku vo vlastníctve obce

e) odhaľovanie podvodov a nezrovnalosti a zabezpečenie nápravy

f) overovanie plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku

**Opis zistených nedostatkov, porušení všeobecných záväzných právnych predpisov, označenie**

**konkrétnych ustanovení , ktoré boli porušené s návrhmi opatrení alebo odporučaní na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku**

Kontrola nepreukazala za kontrolované obdobie nedostatky a z toho dôvodu sa predkladá **s p r á v a**, nie návrh správy alebo čiastková správa.  
Plnenie je v súlade z rozpočtom

Dátum vyhotovenia správy: 2.3.2020

Dátum doručenia správy oprávnenou osobou: 2.3.2020

Podpis oprávnenej osoby: Mária Rožoková, kontrolór obce Zemplínska Teplica

Dňa: 2.3.2020 .....

Podpis povinnej osoby: Ivana Andrejková, samostatný odborný referent:

Dňa: 2.3.2020 .....

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

Dňa: 2.3.2020 .....