

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: Náhodná kontrola pokladne 10.8.2020

Miesto a čas vykonania kontroly: Obecny úrad Zemplínska Teplica, 10.8.2020

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

Kontrola bola zameraná náhodne na zostatok v pokladni . Nakoľko zostatok v pokladni je zhodný s účtovným zostatkom je vypracovaná **s p r á v a**, nie návrh správy alebo čiastková správa.

Dátum vyhotovenia správy: 10.8.2020

Dátum doručenia správy oprávnenou osobou: 10.8.2020

Podpis oprávnenej osoby: Mária Rožoková, kontrolór obce Zemplínska Teplica

Dňa: 10.8.2020

Podpis povinnej osoby: Miriama Kompírová, samostatný odborný referent:

Dňa: 10.8.2020

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

Dňa: 10.8.2020

Náhodná kontrola pokladne k 10.8.2020

Zodpovedná : Miriama Kompírová, samostatný odborný referent

7/100	700,00 eur
8/ 50	400,00 eur
4/20	80,00 eur
12/10	120,00 eur
7/5	35,00 eur
8/2	16,00 eur
11/1	11,00 eur
4/ 0,50	2,00 eur
10/0,20	2,00 eur
7/,0,10	0,70 eur
2/0,05	0,10 eur
15/0,02.....	0,30 eur
10/0,01	0,10 eur
<hr/>	
Spolu:	1 367,20 eur
<hr/> <hr/>	

Zostatok v pokladni je 1 367,20 eur. Jedentisícristošesťdesiatsedem 20/100 eur.
Účtovný zostatok zodpovedá skutočnému stavu v pokladni

V Zemplínskej Teplici: 10.8.2020

Mária Rožoková
Kontrolór obce Zemplínska Teplica