



č.j. OVeP0075/2019

Obec Velká Polom v souladu s § 1 odst. 1 a § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, zveřejňuje Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2018.

Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2018

1. ŘÍDÍCÍ KONTROLA

Každá operace v obci je podrobena předběžné, průběžné a následné řídicí kontrole. Předběžnou kontrolu provádí příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní. Průběžnou řídicí kontrolu zajišťuje k tomu pověřená osoba. Následnou řídicí kontrolu provádí k tomu pověřená osoba. V Obci Velká Polom Řídicí kontrolu provádí po věcné stránce v souladu se záměry obce a usneseními zastupitelstva a rady obce starostka obce (v době nepřítomnosti starostky obce místostarosta obce) jako příkazce hospodářských operací. Kontrolu hospodářských operací jako správce rozpočtu a hlavní účetní provádí ekonomka obce, příp. její zástupce. V průběhu roku nebyla při řídicích kontrolách učiněna závažná zjištění ve smyslu § 26 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění. Pokud byly zjištěny nedostatky, měly převážně formální charakter a byly odstraněny v průběhu kontroly příp. bezprostředně následně po jejím skončení. Jednalo se např.:

- při následné fázi kontroly byly zjištěny nedostatky z předchozí fáze kontroly,
- občasné nedodržení podpisových vzorů,
- opravy nebyly provedeny důsledně dle § 35 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Systém vnitřní řídicí kontroly je průběžně vyhodnocován, pravidelně a dle potřeby aktualizován a současně se jeví jako přiměřený a účinný.

2. VEŘEJNOSPRÁVNÍ KONTROLA

Veřejnosprávní kontrola byla prováděna v příspěvkové organizaci v roce 2018 jedenkrát a byla zajištěna zaměstnancem obce a přizvanou odbornou osobou na základě smluvního vztahu a pověření kompetentního orgánu Obce Velká Polom. V nápravném opatření bylo uloženo dodatečné zapojení fondu investic, ke krytí investičních výdajů ve výši pořizovací hodnoty dlouhodobého majetku.

Dále u příspěvkové organizace učiněna zjištění, která nebyla vyhodnocena jako závažná, např. že by příspěvková organizace postupovala při provádění hospodářských operací v rozporu se zákonem nebo že by hospodářské operace byly prováděny neúčelně, neefektivně a nehospodárně.

3. KONTROLNÍ ČINNOST OBCE PROSTŘEDNICTVÍM FINANČNÍHO VÝBORU A KONTROLNÍHO VÝBORU ZASTUPITELSTVA OBCE VELKÁ POLOM

Finanční výbor a kontrolní výbor postupoval dle schváleného statutu jednotlivých výborů zastupitelstvem obce.

- Finanční výbor prováděl kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce v průběhu roku 2018, kdy do rámce kontrol byly zahrnuty kontroly vedení



OBEC VELKÁ POLOM

Opavská 58, 747 64 Velká Polom

účetnictví, kontroly poskytovaných individuálních dotací, kontroly veřejných zakázek, kontroly finančního hospodaření obce; zastupitelstvo obce provedení jiných kontrol finančnímu výboru neuložilo. Zastupitelstvo obce bylo informováno v průběhu roku na svých zasedáních o činnosti finančního výboru zprávou za určité období (zpravidla čtvrtletí), která byla přijata usnesením: zastupitelstvo obce bere na vědomí. Závažná zjištění nebyla učiněna.

- Kontrolní výbor prováděl kontrolu plnění usnesení zastupitelstva obce a rady obce, kontrolu dodržování právních předpisů finančním výborem a obecním úřadem na úseku samostatné působnosti; zastupitelstvo obce provádění jiných kontrol finančnímu výboru neuložilo. Zastupitelstvo obce bylo informováno v průběhu roku na svých zasedáních zprávou o činnosti kontrolního výboru za období (zpravidla čtvrtletí), která byla přijata usnesením: zastupitelstvo obce bere na vědomí. Závažná zjištění nebyla učiněna.

Ve Velké Polomi dne 7.1.2019

Ing. Kateřina Honajzrová, starostka obce

Obecné informace o výsledku kontrol za rok 2018 projednala a vzala na vědomí Rada obce Velká Polom na své schůzi dne 08.01.2019

Doložka zveřejnění:

V knize je vedeno pod č. 4 /2019

Vyvěšeno: 10.01.2019

Sňato: 28.01.2019

Razítko a podpis orgánu „otisk razítka“

Nikola Vočadlová, referent OÚ
elektronicky podepsáno