



č.j. OVeP0051/2018

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 2017.

Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2017

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 2017 jedenkrát a byla zajištěna zaměstnancem obce a přizvanou odbornou osobou na základě smluvního vztahu a pověření kompetentního orgánu Obce Velká Polom. Byla 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 neekonomicky. Nápravná opatření nebyla uložena.

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 2017, kdy do rámce kontrol byly zahrnuty kontroly vedení 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



OBEC VELKÁ POLOM

Opavská 58, 747 64 Velká Polom

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 3.1.2018

Ing. Pavlína Mučková, tajemnice OÚ

Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2017 projednala a vzala na vědomí Rada obce Velká Polom na své schůzi dne 8.1.2018.

Doložka zveřejnění:

Evidenční číslo zveřejnění: 3/2018

Vyvěšeno: 9.1.2018

Sňato: 25.1.2018

Razítko a podpis orgánu „*otisk razítka*“

Nikola Vočadlová, referent OÚ

elektronicky podepsáno 9.1.2018