



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 2013.

Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2013

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. VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA

Veřejnosprávní kontrola byla prováděna v příspěvkové organizaci v roce 2013 jedenkrát a byla zajištěna prostřednictvím nezávislé (přizvané) osoby na základě smluvního vztahu a pověření Obce Velká Polom. Závažná zjištění nebyla učiněna, 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. Byla uložena nápravná opatření, která byla odstraněna do 31.12.2013 ve stanoveném rozsahu a v souladu se stanoveným termínem odstranění.

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 2013, kdy do rámce kontrol byly zahrnuty kontroly vedení účetnictví, kontroly veřejných zakázek, kontroly finančního hospodaření obce a příp. kontroly, které uložilo finančnímu výboru zastupitelstvo obce. Zastupitelstvo bylo



Velká Polom, Opavská 58, PSČ 747 64

informováno v průběhu roku na svých zasedáních zprávou o činnosti finančního výboru za 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 a provádělo kontroly, které mu byly uloženy zastupitelstvem obce. 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 24.01.2014

Ing. Pavlína Mučková, tajemnice OÚ