

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za r.2016

1/Stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol

a) Obec, resp. její představitelé a zaměstnanci při veškeré své činnosti přísně dbají na dodržování zákonnosti, tj. veškeré platné legislativy, která jejich činnost upravuje, či se její jakkoliv dotýká.

b) Obecné postupy a činnosti jsou detailněji usměrňovány zpracovanými vnitřními předpisy, kterými jsou vnitřní směrnice. Systém vnitřních směrnic je pravidelně a dle potřeby aktualizován. Systém vnitřní kontroly je průběžně vyhodnocován a současně se jeví jako přiměřený a účinný.

c) Úroveň zabezpečení ochrany veřejného majetku je na dostatečné úrovni, která díky systému několikastupňové kontroly vylučuje vznik rizik, nesrovnalostí nebo jiných nedostatků způsobených porušením právních předpisů, neekonomickým, neúčelným a neefektivním nakládáním s tímto majetkem.

d) Obec Sedlečko u Soběslavě v r.2016 hospodařila podle rozpočtu, který byl schválen ZO dne 4.12.2015. Během roku bylo provedeno 13 rozpočtových opatření. Tato opatření byla prováděna z důvodu věcných změn (neočekávané příjmy a výdaje).

e) V hodnoceném období byly realizovány pouze veřejné zakázky malého rozsahu a jejich zadání bylo uskutečněno v souladu s Vnitřní směrnicí o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.

f) Příprava uskutečňování a účetní zachycení prováděných operací je funkčně oddělena. Řídicí kontrolu provádí po věcné stránce v souladu s dlouhodobými záměry obce a usneseními zastupitelstva obce starosta jako příkazce hospodářských operací. Kontrolu hospodářských operací jako správce rozpočtu a hlavní účetní provádí účetní obce. Řídicí kontrola je prováděna před zahájením hospodářské operace, v jejím průběhu a po jejím skončení (závěrečné vyhodnocení). Hospodářské operace se provádějí na základě objednávek a smluv dle rozhodnutí starosty nebo zastupitelstva obce a jsou doloženy účetními doklady podle zákona o účetnictví, takže nedochází k problémům při jejich zaúčtování.

g) Všem zaměstnancům a zástupcům obce byly dány jasné instrukce o cílech a významu finanční kontroly při uskutečňování operací v obci. Tím bylo vytvořeno příznivé kontrolní prostředí. Velká pozornost je věnována rizikům, zvláště při jejich identifikaci, sledování a určování jejich závažnosti.

h) Zastupitelstvem obce byl v souladu se zákonem o obcích zřízen kontrolní a finanční výbor. Oba výbory jsou tříčlenné a jejich personální obsazení není v rozporu se zákonem. Finanční výbor je zaměřen na kontrolu hospodaření obce a kontrolní výbor provádí převážně kontrolu plnění usnesení zastupitelstva obce a dodržování právních předpisů.

i) Ve sledovaném roce nebyly zjištěny žádné nedostatky v činnosti a řízení obce.

j) V rámci dílčího přezkoumání hospodaření obce za r.2016, které provedla pracovnice Krajského úřadu Jihočeského kraje, nebyly zjištěny žádné závady a nedostatky. Přezkum za celý rok 2016 k datu zpracování této zprávy zatím nebyl proveden.

2/Stručné zhodnocení veřejnosprávních kontrol

a) u příspěvkových organizací:

Obec Sedlečko u Soběslavě nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci

b)u ostatních příjemců finanční podpory:

V hodnoceném období byly provedeny kontroly u příjemců finanční podpory z rozpočtu obce. takové podpory nebyly v r.2016 poskytnuty.

3/Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení

Bez zjištění.

4/Textový komentář k údajům z příl.č.2

K porušení rozpočtové kázně ani k uložení pokuty ve sledovaném období nedošlo.

V Sedlečku u Soběslavě dne: 23.1.2017

Vyhotovil: Valentová Helena
externí účetní obce
e-mail: valentova.hela@seznam.cz
tlf.:732155897,381213978

Schválil: Bočánek Vlastimil
starosta obce
e-mail: obec.sedlecko@atlas.cz
tlf.:724189527