

OBEC OMLENICE

Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2017

Obec Omlenice provádí kontrolu čerpání všech finančních prostředků v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění a dle prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. V Obci Omlenice zodpovídají za správnost čerpání finančních prostředků jako příkazce starosta obce Karel Holub, nebo v zastoupení místostarosta Petr Drayer a jako správce rozpočtu a hlavní účetní hospodářka obce Jana Turnhöferová. Pro tyto účely jsou k dispozici podpisové vzory všech těchto pracovníků. Obec Omlenice nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

Hlavními cíli finanční kontroly je prověřit:

- dodržování právních předpisů a opatření přijatých orgány veřejné správy v mezích těchto předpisů při hospodaření s veřejnými prostředky k zajištění stanovených úkolů těmito orgány,
- zajištění ochrany veřejných prostředků proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům způsobeným zejména porušením právních předpisů, ne hospodárným, neúčelným a neefektivním nakládáním s veřejnými prostředky nebo trestnou činností,
- včasné a spolehlivé informování vedoucích orgánů veřejné správy o nakládání s veřejnými prostředky, o prováděných operacích, o jejich průkazném účetním zpracování za účelem účinného usměrňování činnosti orgánů veřejné správy v souladu se stanovenými úkoly,
- hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy,

A - vytváření podmínek

Dne 26. 06. 2002 byl schválen „Kontrolní řád obce Omlenice“ podle kterého jsou prováděny průběžně kontroly. Starosta obce určuje pracovníky, kteří kontrolu provedou. Dle možností jsou tito pověřeni pracovníci vysíláni na školení.

B – využívání finančních prostředků

Dle kontrolního řádu jsou veškeré příjmy a výdaje v rozpočtu obce před použitím podepsány příkazcem operace.

C – dopad operací - finanční výkaznictví

Obec Omlenice hospodaří dle rozpočtu schváleného ZO. Případné změny jsou provedeny úpravou rozpočtu. Úpravu rozpočtu schvaluje zastupitelstvo obce. Dále může úpravu rozpočtu dle vnitřní směrnice č. 10 z roku 2010 schválit starosta obce (např. v případě výdajů v rozsahu do 5% schváleného rozpočtu, v souladu s § 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a následně je ZO s touto změnou seznámeno na následujícím zastupitelstvu.

D- Informace pro nakládání s veřejnými prostředky

Výdajové položky, které jsou v evidenci účetnictví, jsou před zaúčtováním zkontrolovány a podepsány příkazcem operace.

E – sledování a prověřování a vyhodnocení systému finanční kontroly

Obec Omlenice průběžně sleduje a prověřuje výdaje z rozpočtu obce. O hospodaření obce je na svých řádných jednáních informováno ZO (min. 2 x ročně – viz zápisy z jednání ZO).

V Omlenice dne 11. 02. 2019

Karel Holub
starosta obce