

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2016

Obec Chyšky - IČO 00249718

1. Zhodnocení výsledků řídicích kontrol

Vnitřní kontrolní systém je upraven směrnici a obecně závaznými vyhláškami.

Předběžnou, průběžnou i následnou kontrolu vykonává

- příkazce operace – starosta obce
- správce rozpočtu, hlavní účetní – účetní obce

Při finančních operacích je prováděna kontrola náležitostí účetních dokladů, úhrad i zaúčtování za účelem podání pravdivého a věrného zobrazení hospodářských operací.

Pravidelně je kontrolováno čerpání rozpočtu.

Finanční i kontrolní výbor v rámci svých pravomocí kontroluje příjmy a výdaje obce, finanční prostředky a vedení pokladny obce.

Zadávání veřejných zakázek se řídí směrnicí pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. V roce 2016 bylo zadáno 9 veřejných zakázek malého rozsahu.

Přezkum hospodaření obce provedla auditorská společnost Organizační kancelář Cz, s.r.o.

V roce 2016 proběhl závěrečný přezkum hospodaření za rok 2015 a dílčí přezkum hospodaření za rok 2016. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

2. Zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol

a) u příspěvkových organizací

Obec Chyšky má zřízené dvě příspěvkové organizace – základní školu a mateřskou školu.

V roce 2016 byla v těchto příspěvkových organizacích vykonána jedna veřejnosprávní kontrola.

Při veřejnosprávní kontrole PO bylo hlavním předmětem kontroly čerpání prostředků za elektrickou energii, mzdy, hospodaření se svěřenými prostředky, celkové hospodaření a jeho efektivnost, náležitosti účetních dokladů.

Jako podklady k provedení kontroly byly použity účetní a pokladní doklady, knihy došlých a vydaných faktur, pokladní kniha.

Nebyly zjištěny nedostatky.

b) u ostatních příjemců finanční podpory z rozpočtu obce

Obec Chyšky v roce 2016 poskytla neziskovým organizacím - FC Chyšky, SDH Chyšky, Římskokatolická farnost Chyšky a TJ Chyšky příspěvky, které podléhají finančnímu vypořádání.

Povinnost předložit závěrečné vyúčtování mají tyto organizace do 31.1.2017. Finanční vypořádání bylo provedeno 19.12.2016 pouze u FC Chyšky, který předložil závěrečné vyúčtování již v prosinci 2016.

Ostatním spolkům byly poskytnuty finanční dary do výše 10 000,- Kč, které nepodléhají finančnímu vypořádání.

3. Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení

Oznámení orgánům činným v trestním řízení podáno nebylo.

4. Textový komentář k údajům v příloze č.2

K porušení rozpočtové kázně nedošlo.

V Chyškách dne 3.2.2017

Vyhotovila Marie Galajdová, v.r. – účetní obce

e-mail: ucetni@chysky.cz

telefon: 382591508

schválil Ing. Miroslav Maksa, v.r.
starosta obce