

Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2016

Obec Žernovice se řídí platnou legislativou a v této oblasti nebylo dosud zjištěno žádné porušování zákonnosti.

Obec se dále řídí platnými a schválenými Vnitřními směrnicemi a rozhodnutími zastupitelstva obce, které slouží k řádnému a bezproblémovému chodu obce a k hospodaření s majetkem obce.

Obec sestavila, předložila k projednávání a později schválila nevyrovnaný, schodkový rozpočet, kdy schodek bude financován z přebytků minulých let. K naplnění rozpočtu bylo nutno přijmout 10 rozpočtových opatření. O přijímání a schvalování rozpočtových opatření rozhodlo zastupitelstvo obce tak, že udělilo souhlas a pověřilo starostku k provádění rozpočtových opatření a to na příjmové položce bez omezení a na položce výdajové do částky 100.000,-Kč včetně, na jednu položku. S takovýmto rozpočtovým opatřením seznámí starostka zastupitelstvo na nejbližším dalším zasedání. Rozpočtová opatření, kde výdaje na jedné položce přesáhnou 100.000,-Kč musí projednat a schválit zastupitelstvo obce.

Veřejné zakázky jsou zadávány v souladu s platnými předpisy, v této oblasti byla vydána Vnitřní směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Obcí Žernovice. Touto směrnicí se obec řídí, a nad rámec toho, i u menších výdajů zajišťuje více cenových nabídek.

Inventarizace majetku a závazků obce je prováděna dle platné Vnitřní organizační směrnice o vedení účetnictví. Členové inventarizační a likvidační komise byli schváleni zastupitelstvem obce, a to na celé volební období, tedy do roku 2018.

Účetnictví obce zpracovává účetní, příkazcem operací je starostka a správcem rozpočtu a hlavním účetním pak místostarosta.

Jednání zastupitelstva se konají jedenkrát v měsíci, většinou vždy první čtvrtek v měsíci, o konání zastupitelstva jsou občané informováni na úředních deskách, kde je uveřejněn nejméně 7 dnů před jednáním i program jednání. Z každého jednání zastupitelstva obce je pořizován zápis, výpis z usnesení je uveřejňován na úřední desce. Veškeré informace, výše poplatků, různá nařízení, opatření, vyhlášky a sdělení jsou zveřejňovány jak na kamenné úřední desce, tak na úřední desce elektronické, samozřejmě jsou k nahlédnutí na úřadě.

Obec má zřízen finanční a kontrolní výbor, jejichž členové nejsou jen zastupitelé, ale i občané obce. Tyto výbory provádějí kontroly, z nichž pořizují zápisy. Finanční výbor provedl v roce 2016 celkem 3 kontroly hospodaření, při kterých byly kontrolovány nejen účetní doklady a operace, ale také stavy pokladní hotovosti. Kontrolní výbor provedl v roce 2016 také celkem 3 kontroly plnění usnesení. Z výsledků kontrol bylo zjištěno, že nedochází k žádným závažným porušením, není třeba přijímat žádná opatření ani nápravy, úkoly jsou plněny průběžně.

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Žernovice, které provedla pracovnice Krajského úřadu Jihočeského kraje, nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., ani nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Dále byla provedena kontrola Okresní správou sociálního zabezpečení Prachatic, která se zaměřila na plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Bez závad.

VZP ČR provedla kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Bez závad.

Finanční prostředky jsou vynakládány účelně v zájmu obce a potřeb obyvatel obce. Investováním dochází ke zkvalitnění života v obci a ke zhodnocování majetku obce. Majetek obce je zhodnocován také vkladem finančních prostředků na spořicí účty a termínované vklady, které mají větší úrokové sazby než běžné účty.

Příspěvkové organizace obce nezřizuje.

V Žernovicích dne 19.1.2017

Petra Kleinová
starostka obce