

Obec Olšany

Příloha č. 1 k vyhlášce č. 64/2002 Sb.

Komentář k výsledkům finančních kontrol a účinnosti vnitřního kontrolního systému orgánu veřejné správy za rok 2002

1/ V roce 2002 Obec Olšany až v prosinci schválila směrnici o zabezpečení zákona o finanční kontrole. Vlastní hospodaření obce v průběhu roku kontroloval finanční výbor, který neshledal žádné závady. Proto nemusel ukládat opatření směřující k odstranění nedostatků v této oblasti.

- a) V roce 2002 byl vnitřní kontrolní systém přiměřený a účinný pro zajištění hospodárného, efektivního a účelného výkonu veřejné správy.
- b) Výsledky řídicích kontrol - nebyly předepsány žádné náhrady mank a škod, neměli jsme pohledávky po lhůtě splatnosti. V r. 2002 jsme upravovali rozpočet 2 opatřeními. Dotace jsme obdrželi ve výši Kč 4.113.400,- a nebyly zjištěny závady při jejich čerpání.
- c) Nemáme zaveden interní audit dle § 29, odst. 5/.
- d) Nebyla prováděna finanční kontrola podle mezinárodních smluv ve smyslu § 24 zákona.
- e) Nebyly zjištěny závažné nedostatky, které by ovlivnily činnost orgánu veřejné správy.
- f) Nebyly předány k dalšímu řízení zjištění podle zvláštních právních předpisů.
- g) Ke zkvalitnění řízení provozní a finanční činnosti, zabezpečení účinnosti vnitřního kontrolního systému a k průběžnému sledování řešených problémů a zvládnání důsledků negativních jevů jsme v závěru roku přijali směrnici o zabezpečení zákona o finanční kontrole.

2/ Tento bod se naší obce netýká.

Vyhotovil: Sonkolyová Y.

Schválil: Křížová D.

 OBEC OLŠANY
PSČ 683 01

Výsledky řídicích kontrol podle § 26 a 27 zákona o finanční kontrole

Sestavují všechny účetní jednotky v oboru své působnosti.

Ukazatel	Údaje o výsledcích řídicích kontrol účetních jednotek
výše vykázaných mank a škod celkem (v Kč)	-
výše mank a škod uspokojených náhradou škod na základe nápravných opatření (v Kč)	-
výše vykázaných mank a škod odepsaných na vrub orgánu veřejné správy (v Kč)	-
výše uložených sankcí celkem (v Kč)	-
z toho výše pokut (v Kč)	-
výše penále (v Kč)	-
výše úroku z prodlení (v Kč)	-
objem pohledávek orgánu veřejné správy na základe smluv o dodávce zboží nebo služeb (bez penalizace) za dlužníky, které byly uspokojeny po termínu jejich splatnosti (v Kč)	-
objem pohledávek orgánu veřejné správy na základe smluv o dodávce zboží nebo služeb (bez penalizace) za dlužníky, které dosud nebyly uspokojeny (v Kč)	-
z toho výše vymahatelných pohledávek s předpokladem jejich uspokojení v příštím účetním období (v Kč)	-
výše nevymahatelných pohledávek (v Kč)	-
pocet rozpočtových opatření v pravomoci správce kapitoly nebo územního samosprávného celku	2
objem rozpočtových opatření v pravomoci správce kapitoly nebo územního samosprávného celku (v Kč)	4.643.000,-
pocet rozpočtových opatření v pravomoci účetní jednotky	-
objem rozpočtových opatření v pravomoci účetní jednotky (v Kč)	-
objem přijaté veřejné finanční podpory celkem (v Kč)	4.113.400,-
v tom dotace (v Kč)	4.113.400,-
príspevky (v Kč)	-
návratné finanční výpomoci (v Kč)	-

Vyhotoval: Sonkolyová

Schválil: Křížová

OBEC OLŠANY

PSČ 683 01

Výsledky interního auditu podle § 28 až 31 zákona o finanční kontrole

Sestavují správci rozpočtových kapitol, kraje, hlavní město Praha, obce a ostatní účetní jednotky, které mají zaveden interní audit.

Ukazatel	Údaje za vlastní účetní jednotku	Údaje za všechny účetní jednotky v působnosti správce kapitoly nebo územního samosprávného celku
pocet systemizovaných pracovních míst (včetně služebních poměrů) celkem		
pocet útvaru interního auditu podřízených vedoucím orgánů veřejné správy		
pocet systemizovaných pracovních míst výkonných auditorů útvaru interního auditu		
skutečný stav výkonných auditorů útvaru interního auditu k 31.12. minulého roku		
pocet absolventů mezinárodní certifikace interních auditorů programu Institute of Internal Auditors		
pocet absolventů základního kurzu jednotného systému odborné přípravy pracovníků veřejné správy v oboru "finanční kontrola" a "interní audit"		
pocet absolventů atestačního kurzu jednotného systému odborné přípravy pracovníků veřejné správy v oboru "finanční kontrola" a "interní audit"		
pocet účastníků ostatních forem profesního vzdělávání (odborné konference a školení, přednášky, semináře a jiné programy)		
pocet plánovaných interních auditů u účetní jednotky podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole		
pocet vykonaných interních auditů u účetní jednotky podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole		
pocet operativně zarazených interních auditů mimo roční plán podle § 30 odst. 6 zákona o finanční kontrole		
pocet závažných zjištění ve smyslu § 22 odst. 6 zákona o finanční kontrole		
objem závažných zjištění ve smyslu § 22 odst. 6 zákona o finanční kontrole (v Kč)		
pocet případů písemných upozornění vedoucího útvaru interního auditu podle § 31 odst. 2 zákona o finanční kontrole		
pocet nepřijatých odpovídajících opatření vedoucím orgánů veřejné správy na základě doporučení vedoucího útvaru interního auditu podle § 31 odst. 4 zákona o finanční kontrole		
pocet příspěvkových organizací v působnosti účetní jednotky, kde nebyl zřízen interní audit ve smyslu § 29 odst. 4 zákona o finanční kontrole		
pocet obcí, kde nebyl zřízen interní audit ve smyslu § 29 odst. 5 zákona o finanční kontrole (platí pro obce s méně než 15 000 obyvateli)		

Vyhotořil: Sonkolyová

OBEC OLŠANY

PSC 683 01

Schválil: Krížířová



Výsledky předběžných a průběžných veřejnosprávních kontrol podle § 7 až 11 zákona o finanční kontrole

Sestavují správci kapitol státního rozpočtu, kraje, hlavní město Praha a obce.

Ukazatel	Údaje za vlastní účetní jednotku	Údaje za všechny účetní jednotky v působnosti správce kapitoly nebo územního samosprávného celku
pocet účetních jednotek v působnosti správce kapitoly státního rozpočtu nebo územního samosprávného celku		
výše vykázaných mand a škod celkem (v Kč)		
výše mand a škod uspokojených náhradou škody na základe nápravných opatření (v Kč)		
výše vykázaných mand a škod odepsaných na vrub orgánu veřejné správy (v Kč)		
výše sankcí uložených účetní jednotce celkem (v Kč)		
z toho		
výše pokut (v Kč)		
výše penále (v Kč)		
výše úroku z prodlení (v Kč)		
výše sankcí uspokojených náhradou škody na základe nápravných opatření (v Kč)		
výše sankcí odepsaných na vrub účetní jednotky (v Kč)		
výše sankcí, jejichž řešení nebylo dosud ukončeno (v Kč)		
objem pohledávek na základe smluv o dodávce zboží nebo služeb (bez penalizace) za dlužníky, které byly uspokojeny po termínu jejich splatnosti (v Kč)		
objem pohledávek na základe smluv o dodávce zboží nebo služeb (bez penalizace) za dlužníky, které dosud nebyly uspokojeny (v Kč)		
z toho		
výše vymahatelných pohledávek s předpokladem jejich uspokojení v příštím účetním období (v Kč)		
výše nevymahatelných pohledávek (v Kč)		
pocet rozpočtových opatření v pravomoci správce kapitoly státního rozpočtu nebo územního samosprávného celku		
objem rozpočtových opatření v pravomoci správce kapitoly státního rozpočtu nebo územního samosprávného celku celkem (v Kč)		
pocet rozpočtových opatření v pravomoci podřízených účetních jednotek		
objem rozpočtových opatření v pravomoci účetní jednotky celkem (v Kč)		
pocet evidovaných žadatelů o veřejnou finanční podporu s výjimkou slevy na daních a osvobození od cla		X
objem požadované veřejné finanční podpory evidovanými žadateli s výjimkou slevy na daních a osvobození od cla (v Kč)		X
pocet příjemců veřejné finanční podpory s výjimkou slevy na daních a osvobození od cla		X
objem veřejné finanční podpory poskytnuté z rozpočtu kapitoly nebo územního rozpočtu s výjimkou slevy na daních a osvobození od cla (v Kč)		X

Výhotovil: Sonkolyová

OBEC OLŠANY

Schválil: Křížová

PSC 683 01



Výsledky veřejnosprávních kontrol vykonávaných podle § 7 až 11 zákona o finanční kontrole ve smyslu § 12 vyhlášky

Sestavují správci kapitol státního rozpočtu, kraje, hlavní město Praha a obce.

Ukazatel	Údaje o výsledcích veřejnosprávních kontrol správce kapitoly u účetních jednotek ve své působnosti nebo územního samosprávného celku u svých příspěvkových organizací	Údaje o výsledcích veřejnosprávních kontrol u příjmu veřejné finanční podpory
počet plánovaných akcí veřejnosprávních kontrol na místě		
počet neuskutečněných plánovaných akcí veřejnosprávních kontrol na místě		
počet operativně zarazených akcí veřejnosprávních kontrol na místě		
počet uskutečněných akcí veřejnosprávních kontrol na místě celkem		
objem kontrolovaných veřejných prostředků celkem (v Kč)		
objem zjištěných nedostatků (v Kč)		
vypočtené odvody na základe zjištěných nedostatků (v Kč)		
vypočtené penále za vypočtené odvody (v Kč)		
počet případů předaných k dalšímu řízení příslušným orgánem podle zvláštních předpisů		
počet případů, kdy bylo kontrolním orgánem uloženo opatření k nápravě		
počet závažných zjištění ve smyslu § 22 odst. 6 zákona o finanční kontrole		
objem závažných zjištění ve smyslu § 22 odst. 6 zákona o finanční kontrole (v Kč)		
počet pokut uložených za marení veřejnosprávních kontrol vykonávaných na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole		
výše pokut uložených za marení veřejnosprávních kontrol vykonávaných na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v Kč)		
počet pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole		
výše pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole celkem (v Kč)		

Vyhotovili: Sonkolyová

Schválili: Křížová

OBEC OLŠANY

PSČ 683 01

