



OBEC

**HORNÍ PĚNA**

\* ☒ Obecní úřad: 378 31 Horní Pěna, čp. 93 \* IČO: 246719 \* ☎ 724 195 814 \* el. podatelna: [posta@hornipena.cz](mailto:posta@hornipena.cz)

Vaše značka:

Naše značka:  
HP/2018/26

Vyřizuje:  
Marta Hiršová

V Horní Pěně dne  
11.01.2018

Věc:

**1. Dodržování právních předpisů a opatření přijatých orgány veřejné správy v mezích těchto předpisů při hospodaření s veřejnými prostředky k zajištění stanovených úkolů těmito orgány**

Obec Horní Pěna při finanční kontrole se řídí zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění (O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákonem č. 563/2001 Sb. (Zákon o účetnictví) a vyhláškou č. 410/2009 Sb. kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky a českými účetními standardy.

**2. Zajištění ochrany veřejných prostředků proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům způsobeným zejména porušením právních předpisů, neehospodárným, neúčelným a neefektivním nakládáním s veřejnými prostředky nebo trestnou činností**

Ochrana veřejných prostředků proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům je zajištěna pravidelnými kontrolami finančním a kontrolním výborem.

Kontrolní výbor kontroluje usnesení zastupitelstva, v roce 2017 provedl dvě kontroly usnesení. Shledal pochybení v číslování příloh k zápisům ze zastupitelstva obce. Dále pak kontrolní výbor odhalil chybu v prepisu čísla parcely v prodávaném pozemku v usnesení – bylo napraveno při dalším zasedání zastupitelstva obce

Finanční výbor provedl v roce 2017 3 kontroly, zabývající se zejména:

- a. Kontrolou hotovosti v pokladně
- b. Kontrolou plnění rozpočtu a provádění rozpočtových opatření
- c. Kontrolou dodržování zásad hospodárnosti a průhlednosti
- d. Kontrolou dodržování směrnice o veřejných zakázkách v obci
- e. Kontrolou povinného zveřejňování rozpočtu a plnění rozpočtu dle novelizace zákona č. 250/2000 Sb.

V roce 2017 byla provedena jedna kontrola hospodaření příspěvkové organizace, zřízené obcí (Mateřské školy Horní Pěna), nebyly shledány závady.

V obci jsou uplatňovány tyto zásady při hospodaření s veřejnými prostředky:

Při nákupech jsou dodržovány zásady hospodárnosti a průhlednosti - je vybíráno z několika možných dodavatelů pečlivě zdůvodněn výběr. Aktualizací vnitřní směrnice o veřejných zakázkách byl starosta obce zmocněn k zadávání zakázek na dodávky a služby do 300 000,00 bez DPH a na stavební práce do Kč 500 000,00 bez DPH za podmínek, že odpovídá za to, že uchazeč jím oslovený a vybraný má dostatečné odborné, materiální a další předpoklady pro úspěšné zvládnutí zakázky v potřebné kvalitě a ve stanovené lhůtě.

Starosta obce odpovídá rovněž za to, že zadání zakázky bude za cenu obvyklou v místě a čase plnění. Při rozhodnutí o tomto způsobu zadání zakázky vychází pak z informací o trhu a ze svých odborných zkušeností.

Starosta obce je zmocněn k provádění rozpočtových opatření za následujících podmínek:

- a. výdaje - do výše Kč 100 000,00 na jednu položku
- b. příjmy – výše změn není omezena
- c. položka 8115 – neomezena

Veškerá rozpočtová opatření byla buďto schválena zastupitelstvem obce nebo byla pořízena v pravomoci starosty obce. Nebylo shledáno porušení rozpočtové kázně, nehospodárné nakládání s veřejnoprávními prostředky, nebylo podáno trestní oznámení.

Obec Horní Pěna v roce 2017 poskytla tyto dary a příspěvky z rozpočtu obce:

<b>Subjekt</b>	<b>Částka</b>	<b>Druh</b>	<b>vyúčtování</b>
<b>Mateřská škola Horní Pěna</b>	500 000,00	Příspěvek na činnost	Nepodléhá vyúčtování, v příspěvkové organizaci provedena kontrola hospodaření
<b>SDH Malíkov nad Nežárkou</b>	3 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>SDH Horní Pěna</b>	12 000,00	Finanční dar – setkání důchodců	Nepodléhá vyúčtování
<b>SDH Horní Pěna</b>	20 000,00	Finanční dar – rybářské závody	Nepodléhá vyúčtování
<b>SK Sokol Horní Pěna, z.s.</b>	30 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>SK Sokol Horní Pěna, z.s.</b>	2 000,00	Finanční dar – hudba maškarní průvod	Nepodléhá vyúčtování
<b>Římskokatolická farnost Horní Pěna</b>	1 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>Svaz měst a obcí ČR</b>	3 269,20	Členský příspěvek	Nepodléhá vyúčtování
<b>Babybox pro odložené děti – STATIM, z.s.</b>	3 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>Sdružení pohraničních obcí a měst Jindřichohradecka</b>	603,00	Členský příspěvek	Nepodléhá vyúčtování
<b>Dary obyvatelstvu – vítání občánků</b>	6 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>Smiling Bikers, z.s.</b>	10 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>Město Jindřichův Hradec</b>	3 000,00	Přestupková komise na základě veřejnoprávní smlouvy	Nepodléhá vyúčtování
<b>Eliška Šenkýřová</b>	3 500,00	Finanční dar	Nepodléhá

			vyúčtování
<b>Jiří Sýkora</b>	3 500,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>Julie Sýkorová</b>	3 500,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování
<b>Svaz tělesně postižených v ČR</b>	2 000,00	Finanční dar	Nepodléhá vyúčtování

### **3. Organizace finanční kontroly**

- a. vnitřní organizační směrnice pro vedení účetnictví
- b. seznam účetních knih se soupisem odpovědných osob
- c. pomocná evidence se soupisem odpovědných osob
- d. knihy operativní evidence majetku se soupisem odpovědných osob
- e. skladová evidence
- f. oběh účetních dokladů

*Vyvěšeno: 11.1.2018*

*Sejmuto:*

*El. úřední deska:*

*Vyvěšeno: 11.1.2018*

*Sejmuto:*