

Příloha č.1 k Vyhlášce č.64/2002Sb.

a účinnosti vnitřního kontrolního systému orgánu veřejné správy za rok 2002

Výsledky finančních kontrol zajištěných obcí Stařechovice v oblasti hospodaření, včetně zhodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému:

- a. Vnitřní kontrolní systém je založen na plnění zákonných opatření, na průběžné kontrole rozpočtu, vypracování a kontrole plnění vnitřních organizačních a kontrolních směrnic pro všechny úseky činnosti obce. Systém vnitřní kontroly je průběžně vyhodnocen.
- b. Řídící kontrolu provádí po věcné stránce v souladu se záměry obce a usneseními zastupitelstva starosta, jako příkazce hospodářských operací. Kontrolu hospodářských operací provádí účetní obce. Řídící kontrola je prováděna před zahájením hospodářské operace, v jejím průběhu a po jejím ukončení. Hospodářské operace se provádějí na základě objednávek, smluv a rozhodnutí zastupitelstva obce. Všechny hospodářské operace jsou doloženy účetními doklady, podle zákona o účetnictví.
- c. Vzhledem k velikosti obce, není vytvořeno pracoviště interního auditu, ale nahrazuje jej k rozsahu hospodářských operací v obci, výbor finanční a kontrolní.
- d. V obci se žádné hospodářské operace v rámci mezinárodních smluv nevykonávaly.
- e. Při řídicí kontrole, ani při provádění kontrol nahrazující účetní audit, nebyly zjištěny žádné nedostatky.
- f. Žádná zjištění nebyla předána k řízení podle zvláštních předpisů.
- g. Dle výsledků prováděných řídicích kontrol nahrazujících interní audit, nebylo nutné, aby starosta (zastupitelstvo) přijímal opatření k nápravě.
- h. Nadále zabezpečovat kontrolu provozní a finanční činnosti průběžným sledováním.

Vyhotovil:

Schválil: