

Roční zpráva o výsledku finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2005

Město Moravský Krumlov v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 416/2004 Sb. provedlo následující hodnocení výsledků :

a) zhodnocení výsledků řídicích kontrol

Vnitřní kontrolní systém je u Města Moravský Krumlov zaveden vnitřní normou tj. Vnitřní směrnice města Moravský Krumlov k realizaci zákona č. 320/2001 Sb., ze dne 24. 4. 2003, je přiměřený a účinný, pokrývá veškerá možná rizika ve směrnici analyzovaná.

Rovněž přísluškové organizace zřízené Městem Moravský Krumlov mají zaveden vnitřní kontrolní systém tj. Směrnici k realizaci zákona č. 320/2001 Sb., který je přiměřený, účinný a pokrývá veškerá možná rizika.

Funkce interního auditu u Města Moravský Krumlov je nahrazena výkonem profesionální veřejnosprávní kontrolou vykonávanou odborem kontroly.

Účinnost vnitřního kontrolního systému je průběžně kontrolována vnitřním kontrolním systémem a dále finančním a kontrolním výborem města Moravský Krumlov.

V průběhu roku 2004 nebyla zjištěna žádná závažná zjištění, která by byla předána k dalšímu řízení podle zvláštních předpisů. Nebyly zjištěny žádné nedostatky při výkonu řídicí kontroly.

b) zhodnocení výsledků ve veřejnosprávních kontrolách vykonaných obcí

Dle § 9 zákona č. 320/2001 Sb. byly provedeny kontroly:

1) u příslušných organizací v působnosti města:

Městské kulturní středisko Moravský Krumlov,
Správa majetku města Moravský Krumlov,
Základní škola Ivanická 218, Moravský Krumlov,
Mateřská škola Husova 299 Moravský Krumlov,
Základní škola Kláterní 134, Moravský Krumlov

Technická a zahradní správa Moravský Krumlov.

Cílem kontrol u příspěvkových organizací bylo provést úroveň hospodaření příspěvkových organizací se stejnými prostředky v roce 2005 a to z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a udržitelnosti a ověření účetní závěrky za rok 2004.

Kontroly byly zaměřeny na dodržování platných právních předpisů a na řízení, zavedení systému finanční kontroly (veřejnosprávní kontrola, vnitřní kontrolní systém a řídicí kontrola) a dále prověření správnosti vybraného vzorku uskutečněných operací kontrolované osoby.

2) u řádatelů, resp. příjemců veřejné finanční podpory byly provedeny v souladu s ust. § 9 zákona č. 320/2001 Sb.:

a) předfinanční kontroly

Oblast	Počet kontrol	Schválená částka v K
Třídílná výchova	26	460 400,00
Prevence drogových závislostí	3	9 525,00
Kultura	5	63 000,00
Školství	8	110 000,00
Mimořádné	2	60 000,00
Celkem	44	702 925,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Schválená částka v K	Neoprávněně použitá VFP v K
Třídílná výchova	25	500 000,00	47 801,00
Školství	9	125 000,00	228,00
Ostatní sociální	6	42 016,00	0
Kultura	4	63 000,00	0
Mimořádné	7	2 202 121,00	10 010,90
Celkem	51	2 932 137,00	58 039,90

Tyto kontroly byly zaměřeny na prověření řádnosti o dotaci u řádatelů o veřejnou finanční podporu dle Zásad o poskytnutí finanční dotace z rozpočtu města Moravský Krumlov

pro rok 2005 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2004 a 2005 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a úspornosti.

U 11 subjektů byly zjištěny neoprávněně použité finanční prostředky, které byly odvedeny ve stanoveném termínu do rozpočtu města.

Vyhotovil: Anna Kabilková

Dne: 23. 1. 2006

Schválil: Bartoloměj Pitlach, starosta

Dne: 24. 1. 2006