

Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2006

M sto Moravský Krumlov v souladu se zákonem . 320/2001 Sb., o finan ní kontrole ve veřejné správ , ve zn ní pozd jích p edpis a vyhlá-kou . 416/2004 Sb. provedlo následující hodnocení výsledk :

a) zhodnocení výsledk ídících kontrol

Vnit ní kontrolní systém je u M sta Moravský Krumlov zaveden vnit ní normou tj. sm rnicí . M Ú/3/2006 Kontrolní systém, platné od 3. 7. 2006. Tato organiza ní sm rnice slouží k zaji-t ní komplexní kontrolní innosti M sta Moravský Krumlov, a to jak v rámci M sta, tak i v i t etím subjekt m. Odbor kontroly je organiza n a funk n odd len od ídících struktur M Ú Moravský Krumlov (v souladu s ust. § 28 odst. 1 zákona . 320/2001 Sb., o finan ní kontrole ve veřejné správ a o zm n n kterých zákon . Je pod ízen a odpov dný za svou innost starostovi M sta.

Vnit ní kontrolní systém je p im ený a ú inný, pokrývá ve-kerá moílná rizika ve sm rnici analyzovaná.

Rovn í p ísp vkové organizace z ízené M stem Moravský Krumlov mají zaveden vnit ní kontrolní systém tj. Sm rnici k realizaci zákona . 320/2001 Sb., který je p im ený, ú inný a pokrývá ve-kerá moílná rizika.

Ú innost vnit ního kontrolního systému je pr b íh kontrolována vnit ním kontrolním systémem a dále finan ním a kontrolním výborem m sta Moravský Krumlov.

V pr b hu roku 2006 nebyla zji-t na íládná závaílná zji-t ní, která by byla p edána k dal-ímu ízení podle zvlá-tních p edpis . Nebyly zji-t ny íládné nedostatky p í výkonu ídící kontroly.

b) zhodnocení výsledk ve ejnosprávních kontrol vykonaných obcí

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

1) u p ísp vkových organizací v p sobnosti m sta:

M stské kulturní st edisko Moravský Krumlov,
Správa majetku m sta Moravský Krumlov,
Základní -kola Ivan ícká 218, Moravský Krumlov,
Mate ská -kola Husova 299 Moravský Krumlov,
Základní -kola Klá-terní 134, Moravský Krumlov

Technická a zahradní správa Moravský Krumlov.

Cílem kontrol u příspěvkových organizací bylo provést:

- úroveň hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky v roce 2006 a to z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a udržitelnosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je účinný, plně funkční a pokrývá veškerá možná rizika
- ověření účetní závěrky za rok 2005.

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	17	442 275,00
Prevence drogových závislostí	2	9 440,00
Sociální	3	50 404,00
Kultura	4	65 000,00
Tržství	6	80 925,00
Ostatní (na základ uzavřených smluv)	5	1 111 500,00
Celkem	32	1 759 544,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	Neoprávněně použitá VFP v K
Třídílná	22	417 000,00	35 789,00
Tržství	7	110 000,00	4 213,50
Sociální	5	40 414,00	-
Kultura	3	30 000,00	-
Prevence drogových závislostí	2	3 800,00	1 377,00
Ostatní (na základ uzavřených smluv)	5	1 111 500,00	-
Celkem	44	1 712 714,00	41.379,50

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 2006 a následně vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2005 a dále za rok 2006 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a udržitelnosti.

U 12 subjektů byly zjištěny neoprávněné použité finanční prostředky, které byly odvedeny ve stanoveném termínu do rozpočtu města.

Vyhotovil: Anna Kabilková

Dne: 26. 1. 2007

Schválil: Ing. Jaroslav Mokrý, starosta

Dne: 26. 1. 2006