

## **Roční zpráva o výsledku finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2007**

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. směrnici č. M Ú/3/2006 Kontrolní systém, platné od 3. 7. 2006. Tato organizační směrnice slouží k zajištění komplexní kontrolní činnosti Města Moravský Krumlov, a to jak v rámci Města, tak i v ostatním subjektu. Odbor kontroly je organizačně a funkčně oddělen od řídicích struktur Města Moravský Krumlov (v souladu s ust. § 28 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změnách některých zákonů). Je odpovědný a zodpovědný za svou činnost starostovi Města.

Vnitřní kontrolní systém je průběžný 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 průběžný, účinný a pokrývá veškerá možná rizika.

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

V průběhu roku 2007 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 veřejných 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 Ivan Micka 218, Moravský Krumlov,  
 Mateřská škola Husova 299 Moravský Krumlov,  
 Základní škola Klášterní 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 2007 a to z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a udržitelnosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je účinný, přiměřený a pokrývá veškerá možná rizika
- ověření účetní závěrky za rok 2006.

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	Požadovaná částka v K	Schválená částka v K
sociálně patologické jevy	3	26.642,00	18.992,00
tělovýchova a sport	20	669.917,50	400.430,00
řkolství	5	54.525,00	53.325,00
kultura	6	68.250,00	58.750,00
<b>Celkem</b>	<b>34</b>	<b>819.334,50</b>	<b>531.497,00</b>

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	Neoprávněně použitá VFP v K
prevence soc.patolog. jevů	3	19.430,00	
kultura	4	65.000,00	
řkolství	6	80.925,00	
tělovýchova a sport	17	442.275,00	
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	10	1.404.000,00	
<b>Celkem</b>	<b>40</b>	<b>2.011.630,00</b>	<b>0</b>

Tyto kontroly byly zaměřeny na prověření řádnosti o dotaci u řádatele o veřejnou finanční podporu dle Zásad o poskytnutí finanční dotace z rozpočtu města Moravský Krumlov pro rok 2007 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2006 a úste n za rok 2007 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ú elnosti.

Vyhotovil: Anna Kabilková

Dne: 23. 1. 2007

Schválil: Ing. Jaroslav Mokrý , starosta

Dne: 23. 1. 2007