

Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2008

M sto Moravský Krumlov v souladu se zákonem . 320/2001 Sb., o finan ní kontrole ve ve ejné správ , ve zn ní pozd j-ích 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 slouffí k zaji-t ní komplexní kontrolní ínnosti M sta Moravský Krumlov, a to jak v rámci M sta, tak i v í t tím subjekt m. Referát 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 ve ejné správ a o zm n n kterých zákon). Je pod ízen a odpov dný za svou ínnost starostovi M sta.

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

Rovn fl 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 mofná rizika.

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

V pr b hu roku 2008 nebyla zji-t na fládná závaflná zji-t ní, která by byla p edána k dal-ímu ízení podle zvlá-tních p edpis . Nebyly zji-t ny fládné 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 ická 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 p ísp vkových organizací bylo prov ít:

- úroveň hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky v roce 2008 a to z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ušetrnosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je účinný, přiměřený a pokrývá veškerá možná rizika
- ověření účetní závěrky za rok 2008.

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

a) předběžné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Požadovaná částka v K	Schválená částka v K
sociální	8	60.057,00	26.210,00
sociálně patologické jevy	5	47.240,00	47.240,00
školství a sport	19	751.575,00	533.000,00
školství	9	107.122,00	70.000,00
kultura	7	92.500,00	65.000,00
Celkem	49	1.058.494,00	741.450,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	Neoprávněně použitá VFP v K
prevence soc.patolog. jev	3	18.992,00	
kultura	6	64.750,00	2.142,-
školství	5	53.325,00	15.902,-
školství a sport	17	410.430,00	18.090,-
sociální	5	18.950,00	
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	6	1.629.800,00	
Celkem	42	2.011.630,00	36.134,-

Tyto kontroly byly zaměřeny na prověření řádnosti o dotaci u žadatele o veřejnou finanční podporu dle Zásad o poskytnutí finanční dotace z rozpočtu města Moravský Krumlov pro rok 2008 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2007 a částek za rok 2008 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ušetrnosti.

Vyhotovila: Lenka Šubová

Dne:

Schválil: Ing. Jaroslav Mokřý, starosta

Dne: