

Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2009

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 2009 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:

Správa majetku m sta Moravský Krumlov,
Základní -kola Ivan ická 218, Moravský Krumlov,
Základní -kola Klá-terní 134, Moravský Krumlov,
Technická a zahradní správa Moravský Krumlov,
M stské kulturní st edisko Moravský Krumlov ó provedena kontrola ú etní záv rky,
Mate ská -kola Husova 299 Moravský Krumlov ó provedena kontrola ú etní záv rky.

Cílem kontrol u příspěvkových organizací bylo provést:

- úroveň hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky v roce 2009 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 řádatelů, resp. příjemců veřejné finanční podpory byly provedeny v souladu s ustanovením § 9 zákona č. 320/2001 Sb.:

a) předfinanční kontroly

Oblast	Počet kontrol	Požadovaná částka v K	Schválená částka v K
sociální	7	60.270,00	41.000,00
sociálně patologické jevy	4	36.080,00	32.086,00
tělovýchova a sport	26	814.650,00	500.000,00
řkolství	7	109.257,00	70.000,00
kultura	7	130.500,00	65.000,00
Celkem	51	1.150.757,00	708.086,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	Neoprávněně použitá VFP v K
prevence soc.patolog. jevů	5	43.246,00	10.938,00
kultura	6	35.000,00	2.812,00
řkolství	9	70.000,00	11.627,00
tělovýchova a sport	23	632.000,00	8.953,00
sociální	7	34.430,00	
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	9	1.121.000,00	
Celkem	59	1.935.676,00	34.330,00

Tyto kontroly byly zaměřeny na prověření řádostí o dotaci u řádatelů o veřejnou finanční podporu dle Zásad o poskytnutí finanční dotace z rozpočtu města Moravský Krumlov pro rok 2009 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2008 a částek za rok 2009 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ušetrnosti.

Vyhotovila: Lenka Šubová

Dne: 28.1.2010

Schválil: Ing. Jaroslav Mokřý, starosta

Dne: 28.1.2010