

Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2010

M sto Moravský Krumlov v souladu se zákonem . 320/2001 Sb., o finan ní kontrole ve ve ejné 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 slouffí k zaji-t ní komplexní kontrolní innosti M sta Moravský Krumlov, a to jak v rámci M sta, tak i v i 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 innost starostovi M sta.

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

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 moflná 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 2010 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 i 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,
Mate ská -kola Husova 299 Moravský Krumlov.

Cílem kontrol u příspěvkových organizací bylo provést:

- úroveň hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky v roce 2010 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ušlechtilosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je účinný, přiměřený a pokrývá veškerá možná rizika
- ověření účetní závěrky za rok 2009.

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 Kč	Schválená částka v Kč
sociální	6	46.750,00	39.650,00
prevence rizikového chování	7	85.140,00	37.000,00
tělovýchova a sport	24	737.850,00	515.000,00
řkolství	6	105.450,00	34.000,00
kultura	8	199.000,00	50.000,00
Celkem	51	1.174.190,00	675.650,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v Kč	Neoprávněně použitá VFP v Kč
prevence soc.patolog. jevů	3	24.080,00	560,00
kultura	7	55.000,00	5.237,00
řkolství	7	60.000,00	
tělovýchova a sport	19	338.000,00	11.012,00
sociální	7	53.480,00	
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	10	1.241.000,00	
Celkem	53	1.771.560,00	16.809,00

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 2010 a následné využívání poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2009 a částek za rok 2010 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ušlechtilosti.

Vyhotovila: Lenka Šubová

Dne: 14.1.2011

Schválil: Mgr. Tomáš Tetina, starosta

Dne: 14.1.2011