

## **Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2012**

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 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 2012 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 2012 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je účinný, plněný a pokrývá veškerá možná rizika
- ověření účetní závěrky za rok 2011.

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 |
|-----------------------------|---------------|-----------------------|----------------------|
| sociální                    | 8             | 100.340,00            | 90.340,00            |
| prevence rizikového chování | 5             | 70.250,00             | 29.500,00            |
| tělovýchova a sport         | 34            | 1.358.720,00          | 945.650,00           |
| řkolství                    | 5             | 118.217,00            | 41.717,00            |
| kultura                     | 20            | 504.250,00            | 313.000,00           |
| <b>Celkem</b>               | <b>72</b>     | <b>2.151.777,00</b>   | <b>1.420.207,00</b>  |

b) následné kontroly

| Oblast                                | Počet kontrol | Celková částka v K  | nevyčerpaná VFP v K (vrácena na účet města) |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|---|
| prevence soc.patolog. jevů            | 4             | 24.000,-            |   |
| kultura                               | 17            | 311.000,-           |   |
| řkolství                              | 5             | 70.300,-            |   |
| tělovýchova a sport                   | 21            | 573.000,-           | 700,-                                       |
| sociální                              | 5             | 63.200,-            | 10.800,-                                    |
| Ostatní (na základě uzavřených smluv) | 6             | 1.317.000,-         |   |
| <b>Celkem</b>                         | <b>58</b>     | <b>2.358.500,00</b> | <b>11.500,00</b>                            |

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 2012 a následné využívání poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2011 a řáste n za rok 2012 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti.

Vyhotovila: Lenka ěubová

Dne: 14.1.2013

Schválil: Mgr. Tomáš Tětina, starosta

Dne: 14.1.2013