

Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2013

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 2013 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 2013 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 2012.

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	10	119.399,00	119.399,00
prevence rizikového chování	4	46.750,00	30.000,00
tělovýchova a sport	34	1.441.916,00	906.375,00
řkolství	7	134.039,00	35.564,00
kultura	17	507.250,00	279.500,00
Celkem	72	2.249.354,00	1.370.838,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	nevyčerpaná VFP v K (vrácena na účet města)
prevence soc.patolog. jevů	3	29.500,00	
kultura	11	247.000,00	
řkolství	5	41.717,00	
tělovýchova a sport	29	936.650,00	
sociální	8	84.999,00	6.451,00
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	9	1.243.353,00	
Celkem	65	2.583.219,00	

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 2013 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2012 a částek za rok 2013 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti.

Vyhotovila: Lenka Šubová

Dne: 10.1.2014

Schválil: Mgr. Tomáš Tetina, starosta

Dne: 14.1.2014