

Ro ní zpráva o výsledku finan ních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2014

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 slouff k zaji-t ní komplexní kontrolní innosti M sta Moravský Krumlov, a to jak v rámci M sta, tak i v i t etím 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 2014 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 2014 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a udržitelnosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je účinný, plněný a pokrývá veškerá možná rizika
- ověření účetní závěrky za rok 2013.

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
prevence rizikového chování	5	57.550,00	35.000,00
tělovýchova a sport	20	1.370.316,00	1.039.200,00
řkolství	6	100.553,00	39.375,00
kultura	24	728.550,00	529.000,00
Celkem	55	2.256.969,00	1.642.575,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	nevyčerpaná VFP v K (vrácena na účet města)
prevence soc.patolog. jevů	4	30.000,00	
kultura	16	327.500,00	
řkolství	5	35.564,00	
tělovýchova a sport	29	826.375,00	
sociální	6	75.800,00	4.216,00
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	16	1.882.000,00	
Celkem	76	3.177.239,00	4.216,00

Tyto kontroly byly zaměřeny na prověření řádostí o dotaci u řádatele o veřejnou finanční podporu dle Zásad o poskytnutí finanční dotace z rozpočtu města Moravský Krumlov pro rok 2014 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2013 a částek za rok 2014 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a udržitelnosti.

Vyhotovila: Lenka Šubová

Dne: 30.1.2015

Schválil: Mgr. Tomáš Tětina, starosta

Dne: 30.1.2015