

Roční zpráva o výsledku finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2015

Město Moravský Krumlov v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 416/2004 Sb. provedlo následující hodnocení výsledků :

a) zhodnocení výsledků řídicích kontrol

Vnitřní kontrolní systém je u Města Moravský Krumlov zaveden vnitřní normou tj. směrnici č. M Ú/3/2006 Kontrolní systém, platné od 3. 7. 2006. Tato organizační směrnice slouží k zajištění komplexní kontrolní činnosti Města Moravský Krumlov, a to jak v rámci Města, tak i v ostatním subjektu. Referát kontroly je organizačně a funkčně oddělen od řídicích struktur Města Moravský Krumlov (v souladu s ust. § 28 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů). Je podřízen a odpovědný za svou činnost starostovi Města.

Vnitřní kontrolní systém je přiměřený a účinný, pokrývá veškerá možná rizika ve směrnici analyzovaná.

Právníkové organizace zřízené Městem Moravský Krumlov mají zaveden vnitřní kontrolní systém tj. Směrnici k realizaci zákona č. 320/2001 Sb., který je přiměřený, účinný a pokrývá veškerá možná rizika.

Účinnost vnitřního kontrolního systému je průběžně kontrolována vnitřním kontrolním systémem a dále finančním a kontrolním výborem města Moravský Krumlov.

V průběhu roku 2015 nebyla zjištěna žádná závažná zjištění, která by byla předána k dalšímu řízení podle zvláštních předpisů. Nebyly zjištěny žádné nedostatky při výkonu řídicí kontroly.

b) zhodnocení výsledků ve veřejnoprávních kontrolách vykonaných obcí

Dle § 9 zákona č. 320/2001 Sb. byly provedeny kontroly:

1) u právních subjektů v působnosti města:

Správa majetku města Moravský Krumlov,
Základní škola Ivanická 218, Moravský Krumlov,
Základní škola Kláterní 134, Moravský Krumlov,
Technická a zahradní správa Moravský Krumlov,
Městské kulturní středisko Moravský Krumlov,
Mateřská škola Husova 299, Moravský Krumlov.

Cílem kontrol u příspěvkových organizací bylo provést:

- úroveň hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky v roce 2015 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 2014.

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	53.250,00	30.000,00
tělovýchova a sport	22	1.417.932,00	1.179.500,00
řkolství	5	109.042,00	37.700,00
kultura	15	741.125,00	450.000,00
Celkem	47	2.321.349,00	1.697.200,00

b) následné kontroly

Oblast	Počet kontrol	Celková částka v K	nevyčerpaná VFP v K (vrácena na účet města)
prevence soc.patolog. jevů	4	35.000,00	
kultura	18	424.000,00	
řkolství	5	39.375,00	
tělovýchova a sport	17	917.200,00	
Ostatní (na základě uzavřených smluv)	25	1.926.240,00	
Celkem	69	3.341.815,00	

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 2015 a následné vyúčtování poskytnuté veřejné finanční podpory za rok 2014 a řáste n za rok 2015 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ušetrnosti.

Vyhotovila: Lenka Šubová

Dne: 8.1.2016

Schválil: Mgr. Tomáš Tětina, starosta

Dne: 8.1.2016