

Roční zpráva o výsledku finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2017

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

Již dříve nastavená pravidla pro výkon řídicí kontroly nebyla ve vnitřních předpisech v průběhu roku 2017 měněna. 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 rámci tímto subjektem. Referát kontroly je organizačně a funkčně oddělen od řídicích struktur Města Moravský Krumlov. Je podřízen a odpovědný za svou činnost starostovi Města.

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

Pracovní organizace zřízené Městem Moravský Krumlov mají zaveden vnitřní kontrolní systém tj. Směrnici k realizaci zákona č. 320/2001 Sb., který je přímý, účinný a pokrývá veškerá možná rizika. Průběh je aktualizovaný. Ze zpráv pracovních organizací vyplývá, že řídicí kontrola je v praxi prováděna ve všech jejích fázích a hodnotí ji jako funkční.

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

V průběhu roku 2017 nebyla zjištěna žádná závažná zjištění, která by byla předána k dalšímu řešení podle zvláštních předpisů. Nebyly zjištěny žádné nedostatky při výkonu řídicí kontroly.

b) zhodnocení výsledků ve veřejných kontrolách vykonaných obcí

kontroly probíhají zpravidla podle schváleného plánu zaměstnancem referátu kontroly, dle § 9 zákona č. 320/2001 Sb. byly provedeny kontroly:

1) u pracovních organizací v působnosti města:

Služby města Moravský Krumlov,
Základní škola Ivanická 218, Moravský Krumlov,
Základní škola Kláterní 134, Moravský Krumlov,
Městské kulturní středisko Moravský Krumlov,
Mateřská škola Husova 299, Moravský Krumlov.

Cílem kontrol u pracovních organizací bylo provést:

- úroveň hospodaření p ísp vkových organizací s ve ejnými prost edky v roce 2017 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ú elnosti,
- kontrola zavedeného kontrolního systému tj. zda je ú inný, p im ený a pokrývá ve-kerá moflná rizika
- ov ení ú etní záv rky za rok 2017.

Kontroly byly zam eny na dodrfování platných právních p edpis a na ízení, zavedení systému finan ní kontroly (ve ejnosprávní kontrola, vnit ní kontrolní systém a ídící kontrola) a dále prov ení správnosti vybraného vzorku uskute n ných operací kontrolované osoby.

2) u fladatel , resp. p íjemc ve ejné finan ní podpory byly provedeny v souladu s ust. § 9 zákona . 320/2001 Sb.:

a) p edb flné kontroly

Oblast	Po et kontrol	Pofadovaná ástka v K	Schválená ástka v K
prevence rizikového chování	2	12.000,-	12.000,-
-kolství	3	40.050,-	33.800,-
t lovýchova a sport	19	1.590.772,-	1.272.000,-
kultura	13	658.000,-	348.000,-
sociální	8	1.463.244,-	1.360.266,-
Celkem	45	3.764.066,00	3.026.066,00

b) následné kontroly

Oblast	Po et kontrol	Celková ástka v K	nevy erpaná VFP v K (vrácena na ú et m sta)
prevence soc.patolog. jev	3	27.000,-	
kultura	11	331.500,-	9.638,-
-kolství	2	17.700,-	
t lovýchova a sport	20	1.208.800,-	
sociální	11	1.429.746,-	
Ostatní (na základ uzav ených smluv)	28	735.131,-	3.300,-
Celkem	75	3.749.877,00	12.938,-

Tyto kontroly byly zam eny na prov ení fládostí o dotaci u fladatele o ve ejnou finan ní podporu dle Zásad o poskytnutí finan ní dotace z rozpo tu m sta Moravský Krumlov pro rok 2017 a následné vyú tování poskytnuté ve ejné finan ní podpory za rok 2016 a áste n za rok 2017 z hlediska hospodárnosti, efektivnosti a ú elnosti.

Vyhotovila: Lenka ubová

Dne:

Schválil: Mgr. Tomá-T etina, starosta

Dne: