



ING. PETR KLOUDA

starosta města Rýmařov

V Rýmařově 3. ledna 2018

Roční zpráva o finanční kontrole

Stručné zhodnocení výsledků řídicích a veřejnosprávních kontrol provedených podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole.

1. Stručné zhodnocení výsledků veřejnosprávní kontroly poskytnutých dotací

Z rozpočtu města byly poskytnuty prostředky na veřejnou finanční podporu organizacím a zájmovým sdružením a to v částce 2.969.973,30 Kč. Jednalo se především o příspěvky na sportovní, kulturní a vzdělávací akce.

U příjemců veřejné finanční podpory bylo provedeno 55 kontrol hospodaření s veřejnými prostředky z poskytnutých dotací. Příjemci dotací cíle projektů dodrželi.

2. Stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol u příspěvkových organizací.

U příspěvkových organizací je vybudován vnitřní kontrolní systém, který definuje směrnice pro finanční kontrolu. Jsou vyhotovena pověření pro správce rozpočtu, příkazce operací a hlavní účetní. Zaměstnanci byli poučeni o cílech a významu finanční kontroly.

Přiměřenost a účinnost kontrolního systému byla hodnocena průběžně. Závažná zjištění při těchto kontrolách nebyla učiněna.

Evidence předběžné, průběžné a následné kontroly probíhala v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě (dále jen zákon o finanční kontrole) a byla v souladu s Vnitřním předpisem k finanční kontrole.

Lze konstatovat, že v organizacích je zaveden vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a 26 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění.

Zjištěné neshody:

1. použití chybné analytiky
2. systémová chyba u plateb

Zjištěné nedostatky nejsou porušením rozpočtové kázně ve smyslu ustanovení § 28 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

3. příspěvková organizace u kontroly nepředložila rozhodnutí zřizovatele k odsouhlasení přesunu finančních prostředků do rezervního fondu

Dle § 28 odst. 10 písm. b) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.) došlo k porušení rozpočtové kázně z důvodu, že zákon stanovuje:

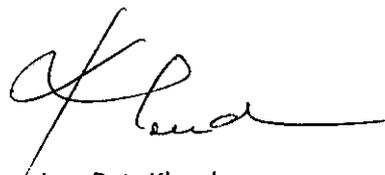
(10) Příspěvková organizace se dopustí porušení rozpočtové kázně tím, že

b) převede do svého peněžního fondu více finančních prostředků, než stanoví tento zákon nebo než rozhodl zřizovatel...

Příspěvkové organizace přijaly nápravná opatření k odstranění zjištěných neshod.

U veřejnoprávní kontroly účetního období roku 2017 bude posouzena účinnost přijatých opatření, jestli tato opatření byla dostatečná a jejich splněním byl zjištěný stav napraven.

Zpracovala: Ing. Mária Grossová



Ing. Petr Klouda
starosta města