

Zveřejnění informací o kontrolách

V souladu s § 26 zákona číslo 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen „kontrolní řád“) zveřejní kontrolní orgán způsobem umožňujícím dálkový přístup obecné informace o výsledcích kontrol za uplynulý rok.

Všechny kontrolované účetní operace zaúčtované do účetnictví města byly podrobeny řídicí kontrole (předběžné, průběžné, následné) dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen „zákon o finanční kontrole“).

Na útvaru interního auditu bylo za rok 2016 vykonáno devět veřejnosprávních kontrol podle zákona o finanční kontrole, a to s použitím postupů podle kontrolního řádu.

Dále byly provedeny dva interní audity dle zákona o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., v platném znění.

Přehled provedených kontrol:

1/ Sedm kontrol bylo uskutečněno v příspěvkových organizacích, jejichž zřizovatelem je město; hlavním předmětem kontroly bylo zadávání veřejných zakázek. Rovněž bylo kontrolováno hospodaření s finančními prostředky, aktuálnost vnitřních předpisů a zřizovací listiny těchto organizací. U většiny organizací nebylo zjištěno porušení právních předpisů či se jednalo o drobné nedostatky, u jedné organizace bylo zjištěno závažnější porušení, které bylo řešeno s příslušnou organizací včetně projednávání v Radě města.

2/ Jedna kontrola proběhla u zájmového sdružení právnických osob, působícího v oblasti kultury; předmětem kontroly bylo účelové využití dotace poskytnuté z rozpočtu města. Kontrolovaný subjekt vyúčtoval poskytnuté prostředky a při kontrole nebylo zjištěno porušení účelového čerpání prostředků.

3/ Další kontrola byla uskutečněna u sportovního spolku. Jednalo se o kontrolu účelového využití dotace poskytnuté z rozpočtu města. Sportovní spolek řádně vyúčtoval poskytnuté prostředky včetně dodržení účelového čerpání prostředků.

4/ Vykonané interní audity se týkaly zadávání veřejných zakázek na vybraných odborech a odděleních města a funkčnosti vnitřního kontrolního systému organizační složky města v rámci následného auditu. Při interním auditu nebylo zjištěno porušení vnitřních předpisů ani ostatních právních předpisů.

Dne 25.01.2017

Zpracoval: Vratislav Fröde, kontrolor – interní auditor