

### 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 2017 vykonáno jedenáct 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) dvě veřejnosprávní kontroly byly uskutečněny v příspěvkových organizacích, jejichž zřizovatelem je město. Jednalo se o tyto organizace: ZŠ Školní a Městská knihovna. U ZŠ Školní bylo hlavním předmětem kontroly nakládání s hotovostními prostředky organizace (zde bylo zjištěno závažné porušení, které bylo dále řešeno). U Městské knihovny pak bylo předmětem kontroly zejména zadávání veřejných zakázek včetně hospodaření s finančními prostředky a kontrola aktuálnosti vnitřních předpisů – u této organizace nebyly zjištěny závažné nedostatky;

2) u spolků v oblasti sportu bylo provedeno devět veřejnosprávních kontrol v souvislosti s poskytnutými dotacemi městem. Kontroly byly provedeny u těchto spolků: TJ Sokol Krčín, Sportovní centrum, TJ Spartak, Yoshinkan, HOVRCH, Šachový klub, Stepík, Volejbalové centrum a Aeroklub. Kromě využití dotace (u těch spolků, kterým již byla v příslušném roce poskytnuta) byla vždy kontrolována členská základna, neboť je jednou z dílčích částí, ze kterých se vypočítává výše dotace pro každý subjekt na daný rok pro oblast sportu. U jednoho z kontrolovaných spolků bylo zjištěno neoprávněné vykazování některých členů v členské základně – z tohoto důvodu byla následně výše dotace ze strany města snížena;

3) jeden z vykonaných interních auditů proběhl v organizační složce Centrum prevence Mandl (zejména v oblasti veřejných zakázek a drobného nákupu) a druhý audit se týkal dodržování spisového a skartačního řádu městského úřadu. Interním auditem bylo zjištěno, že nedošlo k závažnějšímu porušení vnitřních předpisů ani ostatních právních předpisů.

Dne 19.01.2018

Zpracoval: Vratislav Fröde, kontrolor – interní auditor