

Informace o výsledcích veřejnosprávních kontrol provedených v roce 2017

Na základě zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, provádělo v roce 2017 veřejnosprávní kontroly na místě oddělení kontroly kanceláře tajemníka a pracovníci odborů magistrátu, které poskytují finanční prostředky příjemcům veřejné podpory.

Veřejnosprávní kontroly na místě byly prováděny u příspěvkových organizací zřízených městem a u příjemců dotací. Celkem bylo uskutečněno 56 kontrol v příspěvkových organizacích města a 57 kontrol u příjemců dotací města. Zkontrolovány byly veřejné výdaje v celkové výši 146 milionů korun.

Veřejnosprávní kontroly v příspěvkových organizacích byly zaměřeny na hospodaření těchto organizací. Kontroly zahrnovaly hlavně tyto oblasti:

- dodržování zákona o finanční kontrole,
- dodržování zákona o účetnictví a dalších obecně závazných právních předpisů,
- doplňkovou činnost a agendu stravování,
- nakládání s majetkem a provádění inventarizací majetku,
- dodržování požadavků zřizovatele a rozpočtových pravidel územních rozpočtů,
- zhodnocení úrovně vnitřního kontrolního systému kontrolovaných organizací.

Veřejnosprávní kontroly u příjemců dotací byly zaměřeny na tyto oblasti:

- dodržování pravidel a zásad stanovených pro čerpání dotací,
- dodržování uzavřených smluv o poskytnutí dotací,
- správnost vyúčtování těchto dotací dle předložených originálů prvotních dokladů.

Nejčastěji byly zjištěny následující druhy nedostatků:

- nedodržování stanoveného způsobu provádění finanční kontroly při schvalování finančních operací,
- nesprávné nebo neúplné provedení inventarizace majetku,
- nesprávné proplácení cestovních náhrad,
- neúplné náležitosti účetních dokladů nebo nesprávný způsob účtování,
- nesoulad, neaktuálnost nebo nedodržování vnitřních směrnic,
- nedodržení rozpočtových pravidel.

Tato informace se podává na základě § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).