

INFORMACE

o výsledcích kontrol prováděných podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, za rok 2020

Informace je zveřejňována v souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

Veřejnosprávní kontroly byly provedeny v průběhu roku 2020 v souladu s § 9 a § 11 zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. Kontroly byly uskutečněny u příspěvkových organizací zřízených městem a dále u příjemců veřejné finanční podpory poskytnuté z rozpočtu Města Nový Jičín.

Předmětem kontrol byla zákonnost, efektivnost a účelnost hospodaření s veřejnými finančními prostředky. Následné veřejnosprávní kontroly u příspěvkových organizací byly uskutečněny v souladu se schváleným ročním plánem kontrol.

Shrnutí zjištěných nedostatků:

- 1) neaktuální vnitřní předpisy,
- 2) porušení Českých účetních standardů,
- 3) porušení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci,
- 4) porušení rozpočtové kázně – § 28 odst. 10 písm. b) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění,
- 5) porušení vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- 6) porušení zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv,
- 7) nedostatky v nastavení a fungování vnitřního kontrolního systému.

Na základě zjištěných nedostatků byla kontrolovaným osobám uložena nápravná opatření. Kontrolovaná osoba je v souladu s § 18 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, povinna přijmout opatření k odstranění nedostatků uvedených v protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly bez zbytečného odkladu, nejpozději ve lhůtě stanovené kontrolním orgánem.

U příjemců dotací poskytovaných z rozpočtu Města Nový Jičín bylo kontrolováno dodržování účelu použití a povinností příjemce dotace v souladu s uzavřenou veřejnoprávní smlouvou.

Zpracovala: Bc. Anna Hubová
vedoucí kontrolního odboru