

## INFORMACE

### **o výsledcích kontrol zveřejněných podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, za rok 2021**

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 2021 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.

Následné veřejnosprávní kontroly u příspěvkových organizací byly uskutečněny v souladu se schváleným ročním plánem kontrol.

#### Shrnutí zjištěných nedostatků:

- 1) porušení Českých účetních standardů,
- 2) porušení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci,
- 3) nebyl dodržen zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- 4) porušení vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- 5) nebyly aktualizovány vnitřní směrnice,
- 6) 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 plnění povinností příjemce dotace v souladu s uzavřenou veřejnosprávní smlouvou.

Zpracovala: Bc. Anna Hubová  
vedoucí kontrolního odboru