

## **Informace o výsledcích kontrol za rok 2021**

podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů

Město Příbor zveřejňuje v souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2021.

Úsek právní a kontrolní městského úřadu v oblasti samostatné působnosti provádí dle § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále též „zákon o finanční kontrole“), v souladu s prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb., v platném znění, a zákonem č. 255/2012 Sb., veřejnosprávní kontrolu příspěvkových organizací zřízených městem Příbor a veřejnosprávní kontrolu žadatelů o veřejnou finanční podporu z rozpočtu města Příbora (dále též „VFP“) nebo jejich příjemců.

V průběhu roku 2021 provedl úsek právní a kontrolní celkem 139 veřejnosprávních kontrol.

Veřejnosprávní kontroly byly zajišťovány zaměstnancem úseku právního a kontrolního městského úřadu, pověřeným starostou města a prováděny byly výhradně na základě písemného pověření starosty města.

Úsek právní a kontrolní provedl 14 veřejnosprávních kontrol u příspěvkových organizací zřízených městem Příbor. Předmětem kontrol příspěvkových organizací bylo zejména prověření hospodaření s prostředky poskytnutými z rozpočtu zřizovatele ve smyslu § 11 odst. 4 zákona o finanční kontrole, se zaměřením na účinnost a přiměřenost vnitřního kontrolního systému, a hospodaření s majetkem včetně inventarizace majetku a závazků. Všechny příspěvkové organizace jsou kontrolovány pravidelně alespoň jednou ročně. U žádné z provedených kontrol nebylo zjištěno žádné porušení rozpočtové kázně. Byly zjištěny dílčí nedostatky týkající se oblasti účinnosti a přiměřenosti vnitřního kontrolního systému, oblasti rozpočtu a jeho úprav, oblasti tvorby a aktualizace vnitřních směrnic, oblasti inventarizace majetku a závazků, oblasti účetnictví a výkaznictví, oblasti vykazování doplňkové činnosti. Na základě zjištěných nedostatků byla kontrolovaným osobám uložena nápravná opatření ve smyslu § 18 odst. 1 zákona o finanční kontrole. Zjištěné nedostatky byly odstraněny v průběhu kontroly nebo byla následně přijata příslušná nápravná opatření v termínech stanovených pro jejich odstranění. Zjištění a doporučení z provedených kontrol byla vždy projednána s vedoucími zaměstnanci kontrolovaných osob. V hodnoceném období nebylo zřizovatelem vedeno řízení za porušení rozpočtové kázně ve smyslu § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

V rámci předběžné veřejnosprávní kontroly provedl úsek právní a kontrolní celkem 67 kontrol u žadatelů o VFP z rozpočtu města Příbora. Mezi kontrolovanými osobami bylo 64 právnických osob a 3 fyzické osoby. Kontrola byla ve smyslu § 11 odst. 4 zákona o finanční kontrole zaměřena na prověření podmínek stanovených pro poskytnutí VFP a prověření podkladů pro připravované finanční operace před jejich uskutečněním.

V roce 2021 bylo provedeno celkem 58 veřejnosprávních kontrol u příjemců VFP z rozpočtu města Příbora. Mezi kontrolovanými osobami bylo 57 právnických osob a 1 fyzická osoba. Kontrola byla ve smyslu § 11 odst. 4 zákona o finanční kontrole zaměřena na plnění podmínek a povinností sjednaných ve smlouvách o poskytnutí VFP a dodržování účelu použití VFP. Kontrola je vykonávána u všech příjemců VFP. U žádného příjemce VFP nebylo zjištěno neoprávněné použití poskytnutých prostředků a neplnění podmínek sjednaných ve smlouvách o poskytnutí VFP z rozpočtu města Příbora.

Při žádné z veřejnosprávních kontrol nebyla identifikována závažná zjištění ve smyslu § 22 odst. 5 zákona o finanční kontrole. Toto ustanovení stanoví povinnost informovat Ministerstvo financí o závažných zjištěních z vykonaných finančních kontrol, a to nejpozději do 1 měsíce od ukončení finanční kontroly. Za závažná zjištění jsou považována zjištění nasvědčující tomu, že byl spáchán trestní čin, a dále zjištění neoprávněného použití, zadržení, ztráty nebo poškození veřejných prostředků v hodnotě přesahující 300 000 Kč.

Zpracovala: Bc. Eva Srněnská, úsek právní a kontrolní

V Příboře dne 09.02.2022