



MĚSTO ČELÁKOVICE se sídlem Městský úřad v Čelákovících
náměstí 5. května č. p. 1, 250 88 Čelákovice

Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2017 podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vydává město Čelákovice jako kontrolní orgán obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2017.

Dle kontrolního řádu byly provedeny kontroly prostřednictvím odboru MěÚ Čelákovice:

- Odbor interního auditu

Odbor interního auditu – provedl celkem 68 veřejnosprávních kontrol u kterých bylo procesně postupováno podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Odbor interního auditu – provedl 6 kontrol na místě u příspěvkových organizací zřízených městem Čelákovice dle hlavy III kontrolního řádu.

Předmět kontroly

Hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky poskytnutými z rozpočtu zřizovatele, kontrola finančních vztahů, hospodaření s fondy, správné vedení účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví, kontrola vnitřního kontrolního systému, hospodárnosti provozu atd. Předmětem kontroly bylo také odstranění nedostatků z předchozích kontrol a dále kontrola aktuálnosti vnitřních předpisů, aby tyto předpisy byly v souladu se zřizovací listinou a platnou právní úpravou.

Výsledkem těchto kontrol byly nejčastěji nedostatky, které se týkaly především nedodržování schvalovacích postupů při řídicí kontrole dle § 11 - 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, a dále nesoulad mezi pojistnou smlouvou a vnitřními předpisy u peněžních prostředků a cenin.

Ke všem nedostatkům byla uložena nápravná opatření, protokoly z kontrol byly přijaty bez námitek.

Odbor interního auditu – provedl 62 kontrol u příjemců veřejné finanční podpory dále jen „Dotace“, kontroly byly v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů provedeny veřejnosprávní kontroly na místě dle hlavy III kontrolního řádu.

Předmět kontroly

Kontroly byly zaměřeny na hospodaření, využití finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu města Čelákovice dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a dodržování povinností u příjemců dotací uvedených ve veřejnoprávních smlouvách a dodržování vydaných Zásad města Čelákovice pro rok 2016 a 2017.

Výsledkem těchto kontrol byly nejčastěji nedostatky, které se týkaly nedodržení termínu pro předložení vyúčtování poskytnuté dotace, a dále v jednom případě byly porušeny smluvní podmínky v oblasti časového využití peněžních prostředků.

Zpracovala: Pavlína Muroňová, interní auditor

Čelákovice 28. 2. 2018