



MĚSTO BĚLÁ POD BEZDĚZEM

Masarykovo nám. 90, 294 21 Bělá pod Bezdězem,

IČ: 00 237 434

V Bělé pod Bezdězem 6. 2. 2017

E.č. 480

Č. jedn. FO/198/2017

Spis. Znak 112.1

Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2016

Stručné zhodnocení výsledku řídicích kontrol

Vnitřní kontrolní systém je upraven vnitřní směrnicí „Kontrolní řád města Bělá pod Bezdězem“, který byl přijat zastupitelstvem města dne 27. 04. 2011 pod č. usnesení 44/2011.

Finanční kontrola je součástí systému finančního řízení zabezpečujícího hospodaření s veřejnými prostředky a je tvořena:

1. systémem finanční kontroly vykonávané kontrolní mi orgány města podle zákona o finanční kontrole a podle tohoto kontrolního řádu při kontrole hospodaření s veřejnými prostředky u příspěvkových organizací zřízených městem a při kontrole nakládání s veřejnými výdaji včetně veřejné finanční podpory u kontrolovaných subjektů, a to před jejich poskytnutím, v průběhu jejich použití a následně po jejich použití (*veřejnosprávní kontrola*), a
2. vnitřním kontrolním systémem města a jím zřízených příspěvkových organizací (*řídicí kontrola*).

Ad 1/

Kontrolu v příspěvkových organizacích zřizovaných městem provádí Ing. K. Ondrášek, daňový poradce ev. č. 1662 se svými spolupracovníky. Kontroly jsou prováděné na základě smlouvy o kontrolní činnosti uzavřené jako dílčí část kontroly nahrazující interní audit v souladu s § 29 zák. č. 320/2001 Sb.

V souladu s ust. § 29 odst. 6) zákona o finanční kontrole zajišťuje město Bělá pod Bezdězem funkci útvaru interního auditu přijetím jiných dostatečných opatření, přičemž průběžně sleduje a hodnotí účinnost těchto opatření.

Součástí systému vnitřní kontrolní činnosti ve městě jsou také kontroly prováděné Finanční komisí Rady města Bělá pod Bezdězem. Finančním a Kontrolním výborem Zastupitelstva města Bělá pod Bezdězem. Závěry z provedených šetření jsou projednávány, včetně navržených opatření v orgánech města, radě a zastupitelstvu.

Ad 2/

Řídící kontroly probíhají v souladu s Kontrolním řádem města a dle předložených harmonogramů kontrol ve všech odborech městského úřadu, organizační složce Technické služby města a ve všech příspěvkových organizacích, jejichž zřizovatelem je město.

Seznam odborů a organizací:

Městský úřad odbor správní, finanční, rozvoje a majetku města, výstavby a územního plánování;

Organizační složka města: Technické služby města Bělá pod Bezdězem;

Příspěvkové organizace: Základní škola Bělá pod Bezdězem, Mateřská škola Bělá pod Bezdězem, Městská kulturní zařízení Bělá pod Bezdězem.

Odpovědnými pracovníky dle Kontrolního řádu města jsou vedoucí odborů, vedoucí organizační složky města, ředitelé příspěvkových organizací a tajemník městského úřadu. Tito pracovníci provádějí řídicí kontroly dle kompetencí v souladu s organizační strukturou v jejich organizaci, dle harmonogramů řídicích kontrol a plně za výkon kontrol zodpovídají. Zpracované zápisy jsou archivovány v rámci jednotlivých odborů a organizací.

V roce 2016 byla uskutečněna kontrola Finančním úřadem pro Středočeský kraj, Oddělením kontroly zvláštních činností IV, Mladá Boleslav – podle § 88 zákona č. 280/2009 Sb. Kontrolované akce: Kompostéry pro občany města Bělá pod Bezdězem, Snížení emisí – pořízení čistící komunální techniky s výsledkem - kontrolou nebylo zjištěno porušení podmínek smlouvy a rozhodnutí ani porušení rozpočtových pravidel. Dále byla provedena výše uvedeným kontrolním orgánem kontrola: Volby do PS parlamentu ČR do Evropského parlamentu a volby do zastupitelstev obcí s výsledkem – obec použila dotační prostředky v souladu s příslušnými směrnicemi MF ČR.

Dále bylo město kontrolováno Finančním úřadem pro Středočeský kraj, Oddělením kontroly zvláštních činností IV, Mladá Boleslav – podle § 88 zákona č. 280/2009 Sb. Předmětem kontroly byla Dohoda o poskytnutí příspěvku na vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP za období 2015, Dohoda o vyhrazení společensky účelného pracovního místa za rok 2014, 2015, Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí 2015, Snížení energetické náročnosti MŠ za roky 2011-2016, s výsledkem kontroly: kontrolou nebylo zjištěno porušení podmínek smlouvy a rozhodnutí ani porušení rozpočtových pravidel.

Další kontrola FÚ pro Středočeský kraj, byla provedena Oddělením kontroly zvláštních činností IV, Mladá Boleslav – podle § 88 zákona č. 280/2009 Sb. a byla zaměřena na 8 dotací od Ministerstva kultury ČR poskytnutých v letech 2011 – 2015 s výsledkem kontroly: kontrolou nebylo zjištěno porušení podmínek smlouvy a rozhodnutí ani porušení rozpočtových pravidel.

Dne 24.10.2016 bylo provedeno dílčí přezkoumání hospodaření města Bělá pod Bezdězem podle zákona 420/2014 a v souladu se zákonem 255/2012 Sb. za rok 2016. Výsledek dílčího přezkoumání: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Přehled zjištěných nedostatků v roce 2016:

V roce 2016 bylo město penalizováno za pozdní platby Celním úřadem pro Středočeský kraj ve výši 1.065,- Kč.

Jitka Tošovská
Starostka města