

Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve veřejné správě a ve zkráceném rozsahu za rok 2016

Město : Lomnice nad Lužnicí
Určeno : Krajský úřad Jihočeského kraje se sídlem v Českých Budějovicích
Datum vyhotovení : 9.2.2017
Schválil : Karel Zvánovec – starosta města
Příloho : příloha č.2 dle Vyhlášky č. 416/2004 Sb., příloha č.4 dle Vyhlášky
č.416/2004 Sb.

Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2016

Obsah :

- I. Souhrnné zhodnocení
 1. Výsledky řídicích kontrol
 2. Výsledky interních kontrol
 3. Výsledky veřejnosprávních kontrol
 4. Informace o finančních kontrolách
 5. Přehled a charakteristika opatření
- II. Přehled o kontrolních zjištění
 1. Přehled zjištěných závažných nedostatků
 2. Přehled zjištění předaných k dalšímu řízení

I. Souhrnné zhodnocení

V oblasti řídicích kontrol zůstává proces kontroly schvalování finančních operací ve třech úrovních.

V oblasti interní kontrol jsou ve městě dle zákona o obcích zřízeny kontrolní a finanční výbor, které vykonávají své kontroly dle jejich interního plánu, aktuálních potřeb a pověření ZM. V roce 2016 pracoval kontrolní výbor v novém složení.

V rámci interních kontrol je dobře rozpracován fungující systém inventur majetku. V roce 2016 byla zřízena likvidační komise a zpracován vnitřní předpis pro likvidaci majetku. To vedlo k zprůhlednění s hospodařením inventovaného majetku.

Vnitřní kontrolní systém je při plně fungujícím obsazení všech zainteresovaných orgánů dostatečný. Stále však je co zlepšovat na všech úrovních kontrol.

1. Výsledky řídicích kontrol

Řídicí kontroly byly v souladu s právními předpisy prováděny jednak jako předběžné, průběžné i následné. Objednávkový systém a následné formální a věcné přezkoušení společně se svolením správce rozpočtu a příkazce operace dává jasně průhledné informace k řízení finančních toků veřejných peněz v rozpočtu města.

Tyto kontroly probíhaly v průběhu celého kalendářního roku. PO zřízená městem předkládala průběžné zprávy o svém hospodaření orgánům města.

Řídicí kontroly neodhalily závažné porušení při správě veřejných prostředků.

2. Výsledky interních kontrol

V roce 2016 byl uskutečněn přezkum hospodaření a dílčí přezkoumání hospodaření KÚ Jčk.

Dne 5.12. a 6.12.2016 proběhl dílčí přezkum hospodaření (kontrolované období 1.1.2016 – 30.11.2016).

Kontrola zjistila chyby a nedostatky méně závažného charakteru při zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, kdy nebyla zveřejněna na profilu zadavatele Smlouva o dílo.

Chyby a nedostatky byly projednány v orgánech města a byly přijaty nápravné prostředky.

KÚ Jihočeského kraje, odbor ekonomický, oddělení rozpočtu a financování při výkonu kontroly dokladů vztahující se k realizaci projektu spolufinancovanému z rozpočtu Jihočeského kraje zjistil nesrovnalosti a uložil Městu Lomnice nad Lužnicí odvod za porušení rozpočtové kázně dle §22 odst. 2 zákona 250/2000 Sb. ve výši 432 000,- Kč. Město Lomnice nad Lužnicí využilo možnost dle §22 odst. 14 zákona 250/2000 Sb. a požádalo o prominutí tohoto odvodu. O žádosti nebylo dosud rozhodnuto.

Interní kontroly probíhaly ze strany finančního a kontrolního výboru v souladu se zákonem 128/2000 Sb., o obcích.

Finanční výbor v roce 2016 se 24.2. 2016 se věnoval kontrole ekonomiky PO ZŠ a MŠ Lomnice nad Lužnicí, 7.6.2016 kontrolou zadávání veřejných zakázek Městem Lomnice nad Lužnicí, 8.9.2016 tato kontrola zjišťovala způsob řízení dotačních akcí města, 30.11.2016 pak projednával sestavení rozpočtu města a stanovení výše cen vody a stočného.

Kontrolní výbor v roce 2016 průběžně kontroloval plnění usnesení ZM a RM od roku 2014 – 2016, dále předložil zprávu realizaci stavby kašny a plnění povinností při poskytování informací dle zákona 106/1999 Sb. a 128/2000 Sb..

3. Výsledky veřejnosprávních kontrol

V roce 2016 byly příspěvky organizacím nahrazeny dary, tzn. veřejnosprávní kontrola se v této oblasti nekonala.

Město Lomnice nad Lužnicí zřídilo k 1.1. 2003 příspěvkovou ZŠ a MŠ Lomnice nad Lužnicí, nám. 5.května 131, 378 16 Lomnice nad Lužnicí.

Kontrola zajištěná zřizovatelem prostřednictvím RM se zaměřila na užití příspěvku 2 784 000,- Kč. PO nebyl předepsán odvod do rozpočtu podle zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě ve znění pozdějších předpisů.

Závažná zjištění ve smyslu § 22, odst. 6 zákona nebyla v roce 2016 učiněna.

4. Informace o finančních kontrolách

Úkoly vztahující se k finančním kontrolám a specifikovaným v minulých letech trvají nadále.

5. Přehled a charakteristika opatření

a) zabezpečení účinnosti kontrolního systému města

trvá přijetí vnitřní směrnice s vyhraněnými povinnostmi a odpovědnostmi jednotlivých pracovníků a volených představitelů města

b) průběžné sledování

průběžné sledování rozpočtových příjmů a výdajů v závislosti na rozpočtovou skladbu

řídící kontroly hospodaření v součinnosti s kontrolním orgánem průběžných a následných kontrol

2. Přehled zjištění předaných k dalšímu řízení

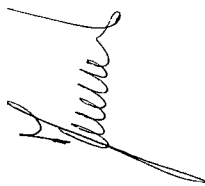
Závažná zjištění ve smyslu užití prostředků z rozpočtu města v roce 2016 nebyla vnitřní kontrolou zjištěna.

V Lomnici nad Lužnicí dne 9.2. 2016

Zápis vyhotovil : Richard Soukup

V Lomnici nad Lužnicí dne 9.2.2016

Schválil : Karel Zvánovec – starosta města


Město Lomnice nad Lužnicí
nám. 5. května 130, PSČ 378 16
IČO 00247022, DIČ CZ003847022
fax, tel: 384 792 201, 384 792 235
www.lomnice-nl.cz

II. Přehled o kontrolních zjištěních

1. Přehled zjištěných závažných nedostatků

Na základě výsledků řídicích a veřejnosprávních kontrol provedených za rok 2016 u užití příspěvku z rozpočtu města konstatujeme, že nebyly zjištěny závažné nedostatky dle §22, odst. 6 zákona.