



MĚSTO TRUTNOV – MĚSTSKÝ ÚŘAD

Útvar interního auditu a kontroly

ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2019

Zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol

V průběhu roku 2019 bylo Útvarem interního auditu a kontroly provedeno 22 veřejnosprávních kontrol (dále jen „VSK“):

- u městem zřízených příspěvkových organizací bylo provedeno 9 VSK,
- u příjemců veřejné finanční podpory poskytnuté městem bylo provedeno 13 VSK.

Kontroly byly prováděny dle plánu kontrolní činnosti. Z provedených VSK byly vyhotoveny protokoly. S jejich obsahem byly seznámeny odpovědné osoby kontrolovaných subjektů a proti podpisu je převzaly.

Příspěvkové organizace

Kontroly na místě byly provedeny v těchto organizacích:

Základní škola kpt. Jaroše, Trutnov, Gorkého 38,
Městské jesle Trutnov,
Galerie města Trutnova,
Středisko volného času, Trutnov,
Základní škola, Trutnov, R. Frimla 816,
Základní škola, Trutnov, V Domcích 488,
Mateřská škola, Trutnov,
Základní škola, Trutnov, Mládežnická 536,
Městská knihovna s regionálními funkcemi v Trutnově.

Předmětem kontrol bylo prověření nastavení a účinnosti vnitřního kontrolního systému, uveřejňování smluv v registru smluv a čerpání provozních a účelových finančních příspěvků v roce 2018.

V oblasti vnitřního kontrolního systému kontrola zjistila drobné nedostatky. Většina organizací má vnitřní kontrolní systém nastaven v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění, a vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, a se svou vydanou směrnici.

Při uveřejňování smluv v registru smluv jsou organizace podle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) uveřejňovat smlouvy, ve kterých vystupují jako jedna ze smluvních stran za podmínek pro uveřejnění. V této oblasti zjistila kontrola pochybení ve většině kontrolovaných organizací. Nejčastější chyby při uveřejňování: obsah smlouvy (objednávky) nebyl ve strojově čitelném formátu, neuveřejnění prostřednictvím registru smluv nejpozději do 3 měsíců od uzavření, nebyly anonymizovány údaje vycházející ze zákonné úpravy ochrany osobních údajů. U 4 organizací byly zjištěné nedostatky v průběhu kontroly odstraněny, u 2 příspěvkových organizací bylo uloženo nápravné opatření, které bylo přijato, a o jeho splnění byl kontrolní orgán písemně informován

Kontrolou hospodárneho využítí provozních a účelových finančních příspěvků od zřizovatele nebylo zjištěno nehospodárné a neefektivní využití těchto finančních prostředků.

Datum: 15.01.2020

Vyhotovil: Ing. Karolína Antošová