

Č. j. MH 03735/2023/Tře

## Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2022 podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, zveřejňuje městský obvod Mariánské Hory a Hulváky obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2022.

Odborem vnitřní správy a školství byly provedeny 2 veřejnosprávní kontroly na místě (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů), a to u 1 příspěvkové organizace, jejíž zřizovatelem je Statutární město Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky.

Povinnost kontrolovat hospodaření vychází z § 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 a z § 27 odst. 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolováno bylo hospodaření se svěřeným majetkem a poskytnutými finančními prostředky, dodržování kritérií efektivity, účelnosti a hospodárnosti vynaložených veřejných prostředků, nastavený vnitřní kontrolní systém.

V kontrolovaných oblastech nebyla shledána zásadní pochybení, příspěvková organizace hospodařila se svěřeným majetkem a poskytnutými finančními prostředky v souladu s platnou legislativou a vnitřními směrnicemi. Zjištěné nedostatky byly formálního charakteru v oblasti způsobu vedené evidence dokumentů. Vnitřní kontrolní systém byl shledán jako dostatečně účinný.

Předmětem další kontroly bylo hospodaření s poskytnutým transferem. Provedenou kontrolou nebylo shledáno pochybení v použití poskytnutého transferu v rámci daného účelu, nalezeny byly evidenční nesrovnalosti, které měly za následek chybně vykázané údaje ve mzdové evidenci. K nalezeným nesrovnalostem byla v rámci kontroly dohodnuta náprava zjištěných nedostatků, jejichž plnění bude ověřeno v rámci veřejnosprávní kontroly v roce 2023.

Výsledky veřejnosprávních kontrol příspěvkových organizací jsou využívány pro kontrolu hospodaření se svěřeným majetkem a poskytnutými finančními prostředky a ověření přiměřenosti, účinnosti vnitřního kontrolního systému a dalšímu plánování kontrol.

V Ostravě 20.02.2023

Zpracoval: útvar interního auditu