

Č. j. MH 06524/2024/Tře

Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2023 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 2023.

V roce 2023 bylo provedeno celkem 6 veřejnosprávních kontrol 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 4 příspěvkových organizací, jejich zřizovatelem je Statutární město Ostrava, městský obvod Mariánské Hory a Hulváky.

Předmětem 4 veřejnosprávních kontrol vykonaných odborem vnitřní správy a školství a interním auditem bylo hospodaření se svěřeným majetkem a poskytnutými finančními prostředky, dodržování kritérií efektivnosti, účelnosti a hospodárnosti vynaložených veřejných prostředků, nastavený vnitřní kontrolní systém.

V kontrolovaných oblastech nebyla shledána zásadní pochybení, příspěvkové organizace hospodařily 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 2 veřejnosprávních kontrol bylo hospodaření s poskytnutým transferem. V případě jedné kontroly vykonané odborem vnitřní správy a školství a oddělením kanceláře vedení 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. Nesrovnalosti vyjasněny, nedostatky odstraněny. V případě druhé kontroly vykonané odborem vnitřní správy a školství nebylo shledáno pochybení v použití transferu v rámci daného účelu.

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.

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 18.03.2024

Zpracoval: útvar interního auditu