

Město Rýmařov
náměstí Míru 230/1
795 01 Rýmařov

Roční zpráva o finanční kontrole

Stručné zhodnocení výsledků řídicích a veřejnosprávních kontrol provedených podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole.

1. Stručné zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol

Město Rýmařov je zřizovatelem devíti příspěvkových organizací:

- Byterm Rýmařov
- Mateřská škola Rýmařov, 1. máje 11, okres Bruntál
- Mateřská škola Rýmařov, Janovice, Zámecký park 6, okres Bruntál
- Mateřská škola Rýmařov, Jelínkova 3, příspěvková organizace
- Mateřská škola Rýmařov, Revoluční 30, okres Bruntál
- Městská knihovna Rýmařov
- Městské muzeum Rýmařov, příspěvková organizace
- Středisko volného času Rýmařov, okres Bruntál
- Základní škola Rýmařov, Jelínkova 1, okres Bruntál

Byla provedena kontrola hospodaření za rok 2014 u všech zřízených příspěvkových organizací.

Organizace plní účel, pro který byly zřízeny, dosahují dobrých hospodářských výsledků i úrovně řídicích činností.

U jedné příspěvkové organizace byly zjištěny nedostatky, a to, že nebylo postupováno ve smyslu předpisu č. 320/2001 Sb. Zákon o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), část čtvrtá - Vnitřní kontrolní systém, hlava II - Řídicí kontrola, § 27 Průběžná a následná kontrola. Zjištěné nedostatky v oblasti účetnictví nebyly porušením rozpočtové kázně ve smyslu ustanovení § 28 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Příspěvkové organizaci byly doporučeny postupy ke zlepšení hospodaření s veřejnými prostředky.

Z rozpočtu města byly poskytnuty prostředky na veřejnou finanční podporu organizacím a zájmovým sdružením a to v částce 2.767.279,60 Kč. Jednalo se především o příspěvky na sportovní, kulturní a vzdělávací akce.

U příjemců veřejné finanční podpory bylo provedeno 55 kontrol hospodaření s veřejnými prostředky z poskytnutých dotací. Příjemci dotací cíle projektů dodrželi.

2. Stručné zhodnocení výsledků řídicí kontroly

Město Rýmařov vytvořilo dle § 9a) zákona č. 128/2000 Sb., v platném znění a v souladu se zákonem č. 320/2000 Sb., v platném znění systém finanční kontroly v roce 2004. Po doporučení krajského úřadu byl systém finanční kontroly zpočátku roku 2006 aktualizován a s účinností od 01.02.2012 byl starostou města vydán nový Kontrolní řád a s účinností od 01.08.2013 byl starostou města vydán Kontrolní řád – Dodatek č. 1.

V průběhu roku 2015 nebyl při aplikaci kontrolního systému shledán žádný významný nedostatek. Při následných kontrolách bylo zjištěno jen několik drobných neshod. Tyto nedostatky byly však včas operativně odstraněny.

Dodržování kontrolního řádu tak přispělo ke zvýšení hospodárnosti vynakládaných veřejných prostředků a k minimalizaci možných rizik.

3. Stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol u příspěvkových organizací.

U příspěvkových organizací je vybudován vnitřní kontrolní systém, který definuje směrnice pro finanční kontrolu. Jsou vyhotovena pověření pro správce rozpočtu, příkazce operací a hlavní účetní. Zaměstnanci byli poučeni o cílech a významu finanční kontroly.

Přiměřenost a účinnost kontrolního systému byla v roce 2014 hodnocena průběžně. Závažná zjištění při těchto kontrolách nebyla učiněna.

Evidence předběžné, průběžné a následné kontroly probíhala v roce 2014 v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě (dále jen zákon o finanční kontrole) a byla v souladu s Vnitřním předpisem k finanční kontrole.

Lze konstatovat, že v organizacích je zaveden vnitřní kontrolní systém ve smyslu ustanovení § 25 a 26 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění.

Zpracovala: Ing. Mária Grossová

Rýmařov, 06.01.2016



Ing. Petr Klouda

starosta města