

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2023

1) Zhodnocení výsledků řídicích kontrol

a) dodržování zákonnosti

Město dodržuje platné právní předpisy a jím přijatá opatření.

b) vnitřní předpisy – podmínky, pravidla a postupy v řízení aktivit obce

Vzhledem k tomu, že vnitřní kontrolní systém je zaveden v našem městě již několik let, jsou již vytvořeny podmínky pro hospodárný a účelný výkon veřejné správy.

c) úroveň zabezpečení ochrany veřejného majetku

U veškerého majetku města je vždy k 31.12. daného roku provedena řádná inventarizace. Vyřazení poškozeného a neopravitelného majetku navrhuje inventarizační komise a schvaluje rada města.

d) rozpočtové hospodaření

Rozpočet na rok 2023 pak byl schválen ZM dne 13.2.2023, jako schodkový, s tím, že schodek bude uhrazen finančními prostředky z minulých let. Do 13.2.2023 město hospodařilo dle pravidel rozpočtového provizoria. Během roku pak bylo přijato 20 rozpočtových opatření z důvodu krytí neočekávaných výdajů, ale i příjmů.

e) zadávání veřejných zakázek

Město má přijato Zásady stanovující postup zadávání veřejných zakázek a výběrových řízení, podle kterých postupuje. Pro realizaci zakázek má uzavřenou mandátní smlouvu s externím dodavatelem služby.

f) oddělení funkcí při přípravě, přímém uskutečňování účetních operací

Finanční kontrola je vykonávána při přípravě operací před jejich schválením, při průběžném sledování uskutečňovaných operací a při následném prověření vybraných operací v rámci hodnocení dosažených výsledků hospodaření. Odpovědní vedoucí zaměstnanci a ostatní zaměstnanci zajišťují finanční kontrolu dle vymezení svých povinností daných směrnicí.

g) Zhodnocení způsobu předávání odpovídajících, pravdivých, dostatečných, spolehlivých a včasných informací všem úrovním řízení obce pro jejich správné rozhodování

Do procesu finančních kontrol pod řízením starosty města se zapojují příslušné orgány města, finanční a kontrolní výbor.

O výsledcích je informována rada města i zastupitelstvo. Informace jsou zveřejněné na webu města, v zápisech jednání jednotlivých orgánů, popř. v městském zpravodaji. Všechny informace jsou přístupné veřejnosti.

h) činnost kontrolního a finančního výboru

Činnost kontrolního a finančního výboru vycházela z ustanovení zákona o obcích, jednacího řádu výborů a pověření k provedení kontrol od zastupitelstva města. Kontrolní výbor průběžně sledoval plnění usnesení zastupitelstva a soulad vyhlášek města s jeho potřebami.

Finanční výbor prováděl kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky města. Jeho kontrolní činnost měla charakter preventivní, průběžné kontroly a metodické dohlídky. Závažné nedostatky v činnosti a řízení obce nebyly kontrolním ani finančním výborem zjištěny.

Nově byl zřízen výbor pro spolkovou činnost, jehož cílem je propojit svět sportu, kultury a občanských spolků.

i) Hodnocení obce v rámci přezkumu hospodaření

Za rok 2023 byl proveden přezkum hospodaření krajským úřadem. Nebyly zjištěny žádné chyby ani nedostatky.

2) Zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol

a) u příspěvkových organizací

Město má zřízeny 3 příspěvkové organizace, ve kterých je povinna ze zákona provádět veřejnosprávní kontroly. Jejich předmětem byla kontrola hospodaření s veřejnými prostředky. Hospodaření s poskytnutými finančními prostředky bylo kontrolováno jak průběžně během roku při předkládání čtvrtletních výkazů, tak i veřejnosprávní kontrolou provedenou na místě. Celkový objem poskytnutých prostředků příspěvkovým organizací činil 14 594 tis. Kč.

Závažné nedostatky při kontrolách nebyly zjištěny, drobné nedostatky byly spíše formálního charakteru a byly operativně odstraňovány.

b) U ostatních příjemců finančních podpory z rozpočtu města

Město provedlo i veřejnosprávní kontrolu u dalších příjemců finanční podpory a to zájmových organizací a zřízených obchodních organizací. Jednalo se o finanční příspěvky převážně na činnost těchto spolků a organizací nebo na pořádání veřejných akcí. Ani při této kontrole nebylo zjištěno porušení použití poskytnutých prostředků.

3) Kontrolní zjištěná předaná k dalšímu řízení

Při kontrolách nebyla zjištěna žádná podezření na spáchání trestných činů.

4) Komentář k údajům v příloze č.2

Z celkového hodnocení výsledků řídicích kontrol u obce a i výsledků veřejnosprávních kontrol u příspěvkových a zájmových organizací vyplývá, že nedošlo u žádných příjemců veřejné finanční podpory k porušení pravidel pro nakládání s veřejnými prostředky.

Ve Velešíně 26.2.2024

Vyhotovil : Jana Štěpánková, ved. ekon. odboru, v.r.
stepankova@velesin.cz, mobil 603530241

Schválil: Ing. Petr Vágner, starosta, v.r.