



MĚSTO ROUDNICE NAD LABEM

Karlovo náměstí 21, Roudnice n. L., PSČ 413 21

Útvar interního auditu

Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2021 zpracovaná podle § 31 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen „zákon o finanční kontrole“)

Kontrolní činnost byla v roce 2021 vykonávána v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole. Procesní postupy byly uplatňovány dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole.

1. Výsledky veřejnosprávních kontrol u zřizovaných příspěvkových organizací vykonávaných podle § 9 odst. 1 a § 11 zákona o finanční kontrole.

Kontrolu zřízených příspěvkových organizací provádí na městském úřadu v Roudnici nad Labem interní auditor za účasti pověřeného zaměstnance z příslušného odboru (odbor školství, sociální odbor, vedoucí ekonomického odboru). V průběhu roku 2021 byly provedeny u všech příspěvkových organizací úkony předcházející veřejnosprávní kontrole.

Veřejnosprávní kontrola na místě byla provedena u třinácti zřízených příspěvkových organizací v působnosti města Roudnice nad Labem, a to na základě Plánu kontrolní činnosti na rok 2021 formou průběžné a následné kontroly.

Kontroly byly zaměřeny především na hospodaření s příspěvkem zřizovatele, dodržování právních předpisů, dodržování vnitřních směrnic a ověření účinnosti řídicí kontroly. Předmětem kontroly byly také finanční prostředky přijaté prostřednictvím krajského úřadu ze státního rozpočtu a finanční prostředky poskytnuté jinými institucemi.

V hospodaření příspěvkových organizací ani v plnění povinností stanovených zřizovací listinou nebyly zjištěny závažné nedostatky, které by měly vliv na jejich hlavní činnost.

U kontrol provedených v roce 2021 u příspěvkových organizací nebyl uložen odvod za porušení rozpočtové kázně či jiná sankce.

2. Výsledky veřejnosprávních kontrol u příjemců finančních podpor z veřejného rozpočtu (dotace ostatním subjektům)

Z rozpočtu města Roudnice nad Labem byly poskytnuty neinvestiční dotace na rozvoj sportu a kultury a volnočasových aktivit dětí a mládeže. Z dotačního programu Podpora sociálních služeb 2021 byly poskytnuty dotace 43 subjektům v celkové výši 4 442 tis. Kč. Prostřednictvím odboru životního prostředí byly poskytnuty dotace ochráncům přírody a zájmovým sdružením.

Provedenou následnou kontrolou vyúčtování poskytnutých dotací nebyly shledány skutečnosti, které by vedly k uložení vratky poskytnutých peněžních prostředků. Vyúčtování byla předložena v souladu s Pravidly, v termínu stanoveném ve smlouvách, dotace byly využity dle účelu, na který byly poskytnuty. Případné požadované doplnění vyúčtování bylo na výzvu odboru školství, tělovýchovy a sportu neprodleně příjemcem dotace provedeno. Nedočerpání poskytnutých dotací bylo vráceno zpět na účet poskytovatele tj. města Roudnice nad Labem.

3. Zhodnocení výsledků řídicí kontroly podle § 26 až § 29 zákona o finanční kontrole, výsledků interního auditu a přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému ve smyslu § 25 zákona o finanční kontrole.

Při výkonu řídicí kontroly se postupovalo podle konkrétního vnitřního předpisu, který upravuje práva a povinnosti dané oblasti, ať už jsou to veřejné zakázky, objednávky služeb a materiálu, výběr správních či místních poplatků, výplata cestovních náhrad, čerpání sociálního fondu a ostatních fondů, používání služebních automobilů a jiné.

V roce 2021 nebyly zjištěny závažné nedostatky, které by zásadním způsobem ovlivnily činnost orgánu veřejné správy.



Ing. Padělek František
starosta města

Zpracovala: Havlíčková Libuše, interní auditor
V Roudnici nad Labem, dne 2. února 2022