

Informace o výsledcích VSK u příjemců veřejné finanční podpory za rok 2014

Město Sokolov jako kontrolní orgán zveřejňuje v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) informaci o veřejnosprávních kontrolách provedených v roce 2014 u příjemců veřejné finanční podpory podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

V uvedeném období byly provedeny 4 veřejnosprávní kontroly u příspěvkových organizací zřízených městem, z toho 3 následné veřejnosprávní kontroly, tj. kontrola plnění opatření k nápravě z předchozí veřejnosprávní kontroly z roku 2013 a 1 u příjemce veřejné finanční podpory.

Kontrolami u příspěvkových organizací zřízených městem bylo prověřováno přezkoumání správnosti majetkových a finančních operací. Bylo ověřováno, zda kontrolované osoby dodržují právní předpisy a vnitřní předpisy k finančnímu hospodaření, k inventarizaci majetku a závazků, k vnitřnímu kontrolnímu systému. Dále bylo prověřováno, zda kontrolované osoby chrání dostatečným způsobem veřejné prostředky proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům, které by byly způsobeny porušením právních předpisů, nehospodárným, neúčelným a neefektivním nakládáním s veřejnými prostředky nebo trestnou činností.

Nedostatky se týkaly vnitřních předpisů ve věci hospodaření s veřejnými prostředky a účetnictví, nedostatečných informací v inventurních soupisech, označení majetku inventárním číslem, tvorby interních dokladů, výběru hotovosti do pokladny a vyúčtování cestovních příkazů.

Kontrolované subjekty:

Základní škola Sokolov, Rokycanova 258

Mateřská škola Sokolov, Vítězná 725

Mateřská škola Sokolov, K. H. Borovského 1527

Mateřská škola Sokolov, Alšova 1746

Závažná zjištění při výkonu veřejnosprávní kontroly podle § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, o kterých informuje kontrolní orgán Ministerstvo financí ČR, nebyla shledána. V rámci následných kontrol bylo zjištěno, že nápravná opatření byla organizacemi přijata.

Porušení rozpočtové kázně podle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, bylo konstatováno u 1 příjemce veřejné finanční podpory. Důvodem bylo neoprávněné použití finančních prostředků, které spočívalo v nedodržení účelu poskytnuté dotace.

Kontrolovaný subjekt:

TJ Baník Sokolov, o.s.

Všechny výše uvedené kontroly provedlo samostatné oddělení finanční kontroly.