

----- Původní zpráva -----

Předmět: Informace podle z.č. 106/1999 Sb.,- Zprávy o výsledcích finančních kontrol

Datum: Tue, 28 Feb 2017 15:43:50 +0100

Od: Edita Hejdová <hejdova@dpocernice.cz>

Komu: foi+request-6386-336041c5@infoprovsechny.cz

Úřad městské části Praha - Dolní Počernice	
Dušeň	27. 02. 2017
Cj	
Počet listů	
Počet příloh	

Vážený pane Havlíku,

v příloze přikládám zprávu o výsledku finančních kontrol v Městské části Praha - Dolní Počernice, a to ve zkráceném rozsahu, za rok 2016.

S pozdravem

Mgr. Edita Hejdová
tajemnice ÚMČ - Dolní Počernice
tel.: 281 021 091
hejdova@dpocernice.cz

K O M E N T Á Ř

MČ Praha – Dolní Počernice, Stará obec 10, Praha 9

Příloha 1b

ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK 2016

1. stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol

Vnitřní kontrolní systém MČ Praha – Dolní Počernice je zajištěn organizačním řádem, vnitřními směrnicemi a pracovními náplněmi pracovníků stanovujících rozsah odpovídajících pravomocí a jejich odpovědnosti za dodržování směrnic.

Jsou vydány vnitřní předpisy k účetnictví, k oběhu účetních dokladů, k evidenci a nakládání s majetkem. Ve směrnici oběhu dokladů jsou popsána jednotlivá kontrolní a dispoziční oprávnění k jednotlivým úkonům při finančních operacích.

V rámci systému kontroly funguje i Finanční a Kontrolní výbor, který je zřízen Zastupitelstvem a který provádí kontrolu hospodárného a efektivního nakládání s veřejnými prostředky. Na základě zápisů z jednání RMČ jsou ke kontrole předkládány veškeré podklady, na základě kterých došlo k přijetí usnesení.

Ve vnitřních předpisech je stanovena odpovědnost při přípravě, schvalování, provádění a kontroly finančních operací.

Kontrola příspěvkových organizací byla zajištěna vydáním pokynu – oznámení o zahájení finanční kontroly starosty MČ Praha – Dolní Počernice ze dne 6.10.2016 - kontrola MŠ.

U uvedené organizace bylo kontrolováno efektivní vynakládání finančních prostředků na nákladových účtech v období roku 2016 a 2015. Z kontroly byl pořízen protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly a zjištěné nedostatky byly neprodleně odstraněny. Kontrolou bylo doporučeno větší analytické členění účtu 518 z důvodu větší transparentnosti. Dále byly zkontrolovány směrnice a kontrolou bylo také doporučena větší důslednost při doplňování dodacích listů a objednávek u dodavatelských faktur. Kontrolní systém je plně funkční. Přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému je ověřována jedenkrát ročně na zasedání RMČ.

2. přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů

V roce 2016 nebyla při řídicí kontrole učiněna zjištění, na jejichž základě by bylo provedeno oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům. Nedošlo ke skutečnostem, které by nasvědčovaly spáchání trestného činu.

3. odvody za porušení rozpočtové kázně a výše sankcí (pokut a penále) podle zvláštních předpisů

V roce 2016 nebyly na základě u organizace provedených kontrol uloženy žádné

- a) odvody za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech
- b) odvody za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
- c) sankce (pokuty a penále) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů

4. výsledky veřejnosprávních kontrol

U kontrolované PO nebyly shledány žádné závažné nedostatky.

Nedostatky, které by ovlivnily zásadním způsobem řídicí kontrolu, se nevyskytly.

Jelikož nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, bude zachován vnitřní kontrolní systém.

komentář k Příloze č. 2 - odvody za porušení rozpočtové kázně a sankce podle zvláštních předpisů v roce 2016 nebyly uloženy

řádek v PŘ.2	Celkem tis. Kč	z toho MČ (tis. Kč)	z toho ...PO (tis. Kč)	počet PO
1	0	0	0	0
2	0	0	0	0
3	0	0	0	0

▪ **komentář k Příloze č. 4 Zprávy**

- ▲ Byly kontrolovány příjmy a výdaje 2 PO - Základní školy Dolní Počernice a Mateřské školky DUHA Dolní Počernice za období 07 -09 2016. Současně byly kontrolovány náležitosti přijatých faktur.

řádek PŘ. č. 4		celkem tis. Kč z PŘ. č. 4	z toho PO (tis. Kč)	počet PO	Z toho příjemci VFP a jiní (tis. Kč)	počet příjemců VFP a jiní
1	příjmy	1219	1219	2	0	0
2	příjmy	448	448	2	0	0
4	výdaje	1509	1509	2	0	0
5	výdaje	428	428	2	0	0

Vyhotovil: ing. Michal Konejř

Schválila: Mgr. Edita Hejdomová



Datum: 19.1.2017

Datum: 19.1.2017