



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů v platném znění.

Osobní údaje jsou v souladu s § 16, § 17 a § 95 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění.

1. schůze rady města dne: 03.01.2017

Bod pořadu jednání:

Plán kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu na rok 2017

Stručný obsah: Odbor předkládá radě města ke schválení návrh plánu veřejnosprávních kontrol v souladu s Organizačním řádem MML a Směrnicí rady č. 4RM Kontrolní řád MML a Pravidla kontrolní činnosti. Plán je navržen tak, aby odpovídal požadavkům zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

MML, Odbor kontroly a interního auditu

Důvod předložení: V souladu s body B.2.1. a B.4.4. Směrnice rady č. 4RM Kontrolní řád MML a Pravidla kontrolní činnosti

Zpracoval: Vozobulová Marie, Ing. - vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Projednáno s: Tiborem Batthyánym, primátorem statutárního města Liberec

Předkládá: Vozobulová Marie, Ing. - vedoucí odboru kontroly a interního auditu

K projednání v radě přizván(a):

Předpokládaná doba projednání (min): 5

Po schválení předložit na jednání:

Návrh usnesení

Rada města po projednání

schvaluje

plán kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu statutárního města Liberec na rok 2017, dle přílohy

ukládá

zajistit provedení veřejnosprávních kontrol dle plánu a protokoly z nich předložit ke schválení Radě města Liberec.

P: Vozobulová Marie, Ing. - vedoucí odboru kontroly a interního auditu

T: 24.04.2018

Formulace usnesení byla konzultována s právníkem zařazeným do MML před projednáním v radě města.

Důvodová zpráva

Veřejnosprávní kontroly jsou vykonávány v souladu se zákonem o finanční kontrole ve veřejné správě u zřízených organizací a u žadatelů či příjemců dotací poskytnutých z rozpočtu města Liberec. Snahou, při plánování kontrol, je zajistit veřejnosprávní kontrolu u obou typů příjemců veřejných finančních prostředků v průběhu 3 - 4 roků. Kontroly jsou plánovány tak, aby kontrolovaná osoba nebyla zbytečně zatěžována, např. základní školy nejsou nikdy kontrolovány v září. Pokud je při kontrole zjištěno více nedostatků či dojde k zásadní organizační nebo personální změně v organizaci, pak je kontrola zařazena přednostně, bez ohledu na časový sled. Do tohoto plánu kontrol byla přednostně zařazena kontrola příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Větrník, která je zřízenou organizací statutárního města Liberec od 1.9.2016. Půjde tedy především o kontrolu výchozí - metodickou. V červenci a srpnu roku 2017 budou provedeny kontroly tzv. velkých organizací, kde se ob jeden rok střídáme se smluvním partnerem města Liberec - účetní auditorskou firmou O - Consult, s.r.o., Liberec 1.

Předložený návrh plánu lze v průběhu roku aktualizovat, pokud by byl odbor kontroly a interního auditu personálně posílen o další zaměstnance vykonávající veřejnosprávní kontroly.

Termín pro předložení protokolů z kontrol se týká především kontrol plánovaných na prosinec 2017, kdy do konce ledna 2018 budou zpracovány protokoly, které pak podepisuje kontrolovaná osoba. Ta má dle zákona č. 255/2012 Sb., kontrolní řád, právo na podání námitek do 15 dnů od podpisu protokolu. V případě vyřizování námitek by se celková doba vypořádání protokolu prodloužila. Stanovený termín je tedy krajní mezí.

Přílohy:

Plán kontrol 2017

Plán kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu statutárního města Liberec na rok 2017

Leden

1.

Vypracování a předložení **Hodnotící zprávy k výsledkům kontrol přenesené a samostatné působnosti svěřené orgánům obcí za léta 2014-2016** za statutární město Liberec pro Ministerstvo vnitra ČR.

2.

Vypracování a předložení **Zprávy o výsledcích finančních kontrol ve veřejné správě za rok 2016** za Statutární město Liberec a jím zřízené organizace Krajskému úřadu Libereckého kraje v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění.

3.

Kontrola čerpání dotací poskytnutých ze **Sportovního fondu** statutárního města Liberec fyzickým i právnickým osobám za období roku 2016, se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků.

Únor

4.

Kontrola čerpání dotací poskytnutých z **Ekofondu** statutárního města Liberec fyzickým i právnickým osobám za období roku 2016, se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků.

5.

Kontrola hospodaření organizace **Dům dětí a mládeže Větrník**, Liberec, příspěvková organizace, Riegrova 1278/16, se zaměřením na provádění řídicí kontroly a inventarizace.

Březen

6.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Rosnička“**, Liberec, Školní vršek 503/3, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

7.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Korálek“**, Liberec, Aloisina výšina 645/55, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Duben

8.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „V zahradě“**, Liberec, Žitavská 122/68, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

9.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Delfínek“**, Liberec, Nezvalova 661/20, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Květen

10.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Vrchlického 262/17**, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

11.

Kontrola hospodaření organizace **Základní umělecká škola, Liberec, Frýdlantská 1359/19**, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Červen

12.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Pramínek“**, Liberec, Březinova 389/8, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

13.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Kamarád“**, Liberec, Dělnická 831/7, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Červenec – srpen

14.

Kontrola hospodaření organizace **Zoologická zahrada Liberec**, příspěvková organizace, Lidové sady 425/1, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za rok 2016.

15.

Kontrola hospodaření organizace **Divadlo F.X.Šaldy Liberec**, příspěvková organizace, Zhořelecká 344/5, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za rok 2016.

16.

Kontrola hospodaření organizace **Komunitní středisko KONTAKT**, příspěvková organizace, Palachova 504/7, Liberec 1 se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za rok 2016.

Září

17.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Motýlek“**, Liberec, Broumovská 840/7, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

18.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Klíček“**, Liberec, Žitná 832/19, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Říjen

19.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, U Školy 222/6**, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

20.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola a Mateřská škola Barvířská**, Liberec, Proboštská 38/6, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Listopad

21.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Ještědská 354/88**, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

22.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Česká 354**, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Prosinec

23.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola „Malínek“**, Liberec, Kaplického 386, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

24.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Sokolovská 328**, příspěvková organizace, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2015 a 2016.

Vypracovala: Ing. Marie Vozobulová, vedoucí odboru kontroly a interního auditu
Liberec 19. prosince 2016