



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: 08.01.2019

Bod pořadu jednání: 9

Návrh plánu kontrol na rok 2019

Stručný obsah: Radě města Liberec je ke schválení předkládán návrh plánu veřejnosprávních kontrol zajišťovaných odborem kontroly a interního auditu v souladu s Organizačním řádem MML a Směrnicí rady č. 4RM Kontrolní řád MML a Pravidla kontrolní činnosti. Plán kontrol 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 bodem B.2., B.4. zejména podbodem 4. a bodem B.7. a 8. Směrnice rady č. 4RM Kontrolní řád Magistrátu města Liberec a Pravidla kontrolní činnosti

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

Projednáno s: Ing. Jaroslavem Zámečником, CSc., 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 kontrol odboru kontroly a interního auditu statutárního města Liberec na rok 2019, dle přílohy

ukládá

zajistit provedení veřejnosprávních kontrol dle přiloženého plánu a čtvrtletní zprávy z provedených kontrol předkládat k projednání Radě města Liberec.

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

T: 31.03.2020

Důvodová zpráva

Veřejnosprávní kontroly jsou vykonávány v souladu se zákonem o finanční kontrole ve veřejné správě u zřízených organizací (příspěvkových organizací města) a u žadatelů o dotace či u příjemců dotací poskytnutých z rozpočtu statutárního města Liberec. Při plánování kontrol jsou navrhovány veřejnosprávní kontroly u obou typů příjemců veřejných finančních prostředků s ohledem na kapacitní možnosti odboru. Kontroly jsou prioritně plánovány tak, aby kontrolovaná osoba nebyla zbytečně zatěžována při své základní funkci; např. základní školy nejsou kontrolovány v červnu a v září. V letních měsících roku 2019 budou provedeny kontroly tzv. velkých organizací. Veřejnosprávní kontrola je u těchto organizací prováděna každým druhým rokem.

Veřejnosprávní kontroly, dle navrženého plánu, jsou prováděny vždy za ucelené předchozí 2 roky. Ke kontrole navržené školské příspěvkové organizace byly naposledy kontrolovány v období mezi 2. pololetím 2014 a rokem 2016. Z celkového počtu 22 základních škol bude v roce 2019 zkontrolováno 5 škol, s tím, že ZŠ ul. 5. května a ZŠ nám. Míru nebyly do plánu kontrol zařazeny z důvodu stěhování a provádění rozsáhlých stavebních úprav v objektech. Z celkového počtu 30 mateřských škol bude zkontrolováno 14 škol. Z 8 tzv. velkých organizací budou zkontrolovány 4 organizace. Dále budou zkontrolovány 4 dotace poskytnuté ad hoc z rozpočtu zřizovatele.

V plánu kontrol je již počítáno se zlepšením personálního stavu odboru. Pokud se v průběhu roku toto podaří a bude naplněn ideální stav - 4 zaměstnanci provádějící veřejnosprávní kontroly - bude navržena aktualizace plánu kontrol jeho rozšířením především o kontroly dotací ad hoc, které mají vyúčtování v 1. pololetí 2019.

Přílohy:

Plán kontrol 2019

Plán kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu statutárního města Liberec na rok 2019

Leden

Vypracování a předložení **Zprávy o výsledcích finančních kontrol ve veřejné správě za rok 2018** za Statutární město Liberec a jím zřízené organizace Krajskému úřadu Libereckého kraje do 15.2.2019 v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění.

1.

Kontrola čerpání prostředků poskytnutých z rozpočtu statutárního města Liberec na pokrytí 2. etapy akce **Liberec 2018, 50 let od vstupu okupačních vojsk do Československa** (Usnesení ZML č. 25/2018), se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků.

2.

Kontrola čerpání prostředků poskytnutých z rozpočtu statutárního města Liberec na projekt **Majáles 2018** (Usnesení ZML č. 95/2018), se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků.

Únor

3.

Kontrola čerpání prostředků poskytnutých z rozpočtu statutárního města Liberec na podporu akce **Dějepis na živo – Bitva u Liberce** (Usnesení ZML č. 98/2018), se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků.

4.

Kontrola čerpání prostředků poskytnutých z rozpočtu statutárního města Liberec na uspořádání **Fresh festivalu** (Usnesení ZML č. 100/2018), se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků.

Březen

5.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Sedmikráska", Liberec, Vzdušná 509/20**, příspěvková organizace, Liberec I-Staré Město, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

6.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola, Liberec, Stromovka 285/1**, příspěvková organizace, Liberec X-Františkov, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Duben

7.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Oblačná 101/15**, příspěvková organizace, Liberec V-Kristiánov, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

8.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Jablůňka", Liberec, Jabloňová 446/29**, příspěvková organizace, Liberec XII-Staré Pavlovice, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

9.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola, Liberec, Dětská 461**, příspěvková organizace, Liberec XXV-Vesec, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Květen

10.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Švermova 403/40**, příspěvková organizace, Liberec X-Františkov, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

11.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Kaplického 384**, příspěvková organizace, Liberec XXIII-Doubí, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Červen

12.

Kontrola hospodaření organizace **Dům dětí a mládeže Větrník, Liberec**, příspěvková organizace, Riegrova 1278/16, Liberec I-Staré Město, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

13.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Pastelka", Liberec, Švermova 100**, příspěvková organizace, Liberec XX-Ostašov, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

14.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola, Liberec, Matoušova 468/12**, příspěvková organizace, Liberec III-Jeřáb, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Červenec – srpen

15.

Kontrola hospodaření organizace **Zoologická zahrada Liberec**, příspěvková organizace, Lidové sady 425/1, Liberec I-Staré Město, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za roky 2017 a 2018.

16.

Kontrola hospodaření organizace **Divadlo F.X.Šaldy Liberec**, příspěvková organizace, Zhořelecká 344/5, Liberec I-Staré Město, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za roky 2017 a 2018.

Září

17.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Beruška", Liberec, Na Pískovně 761/3**, příspěvková organizace, Liberec XIV-Ruprechtice, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

18.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Pohádka", Liberec, Strakonická 211/12**, příspěvková organizace, Liberec IX-Janův Důl, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

19.

Kontrola hospodaření organizace **Komunitní středisko KONTAKT Liberec**, příspěvková organizace, Palachova 504/7, Liberec I-Staré Město, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za roky 2017 a 2018.

Říjen

20.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola s rozšířenou výukou jazyků, Liberec, Husova 142/44**, příspěvková organizace, Liberec 5, Husova 142/44, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

21.

Kontrola hospodaření organizace **Základní škola, Liberec, Orlí 140/7**, příspěvková organizace, Liberec III-Jeřáb, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

22.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Jizerka", Liberec, Husova 184/72**, příspěvková organizace, Liberec V-Kristiánov, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Listopad

23.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Kytička", Liberec, Burianova 972/2**, příspěvková organizace, Liberec VI-Rochlice, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

24.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Nad přehradou", Liberec, Klášterní 149/16**, příspěvková organizace, Liberec V-Kristiánov, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

25.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Hvězdička", Liberec, Gagarinova 788/9**, příspěvková organizace, Liberec, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Prosinec

26.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Rolnička", Liberec, Truhlářská 340/7**, příspěvková organizace, Liberec II-Nové Město, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

27.

Kontrola hospodaření organizace **Mateřská škola "Sluníčko", Liberec, Bezová 274/1**, příspěvková organizace, Liberec XIII-Nové Pavlovice, se zaměřením na účelnost, efektivnost a hospodárnost využití neinvestičního příspěvku, kontrola dodržování zřizovací listiny za období roků 2017 a 2018.

Vypracovala:

Ing. Marie Vozobulová, vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Liberec 17. prosince 2018