

**Obecná informace o výsledcích kontrol za rok 2016 v souladu s ustanovením § 26
zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)**

Radou města bylo schváleno na rok 2016 provedení 29 veřejnosprávních kontrol (dále jen „VSK“), z toho 24 VSK u příspěvkových organizací zřízených statutárním městem Děčín (dále jen „příspěvkové organizace“) a 5 VSK u namátkově vybraných příjemců veřejné finanční podpory. Vykonáno bylo celkem 38 VSK, z toho 33 u příspěvkových organizací a 5 u příjemců veřejné finanční podpory. Ve vyšším počtu provedených VSK u příspěvkových organizací je zahrnuto 11 kontrol zaměřených na plnění nápravných opatření k nedostatkům zjištěným předchozími plánovanými VSK.

VSK u příspěvkových organizací byly zaměřeny na následné přezkoumání správnosti majetkových a finančních operací, včetně dodržování opatření směřujících k odstranění či předcházení vzniku závadných finančních operací. Bylo prověřováno, zda kontrolované osoby dodržují právní předpisy a vnitřní předpisy k finančnímu hospodaření, k inventarizaci majetku a závazků, k vnitřnímu kontrolnímu systému apod. Dále bylo prověřováno, zda je uvnitř příspěvkových organizací zajištěna včasná a spolehlivá informovanost vedoucích zaměstnanců o nakládání s veřejnými prostředky, o prováděných operacích, o jejich průkazném účetním zpracování, 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.

Kontrolami u příjemců veřejné finanční podpory bylo prověřováno zejména účelové využití dotací, jejich správné a včasné vyúčtování a dodržování stanovených podmínek pro použití poskytnutých dotačních titulů.

Přehled o zjištěních u kontrolovaných osob:

Příspěvkové organizace:

1. Základní škola Děčín VI, Na Stráni 879/2,
 - *provedenou VSK nebyly shledány nedostatky,*
2. Mateřská škola Děčín II, Riegrova 454/12,
 - *provedenou VSK byly shledány nedostatky ve vedení účetnictví a v oblastní škodního a náhradového řízení,*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelkou přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*
3. Základní škola a Mateřská škola Děčín VIII, Vojanova 178/12,
 - *provedenou VSK byly shledány nedostatky ve vedení účetnictví,*
 - *kontrola nápravných opatření proběhne v únoru 2017,*
4. Děčínská sportovní Děčín I, Oblouková 1400/6,
 - *provedenou VSK nebyly shledány nedostatky,*
5. Školní jídelna Děčín IV, Jungmannova 3,
 - *provedenou VSK nebyly shledány nedostatky,*

6. Základní škola a Mateřská škola Děčín IX, Na Pěšině 330,
 - *provedenou VSK nebyly shledány nedostatky,*
7. Základní škola a Mateřská škola Děčín XXVII, Kosmonautů 177,
 - *provedenou VSK byly shledány nedostatky v oblasti vnitřních předpisů organizace, inventarizace majetku a závazků a škodního a náhradového řízení,*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelkou přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*
8. Mateřská škola Děčín VI, Klostermannova 1474/11,
 - *provedenou VSK byl zjištěn nedostatek ve vedení účetnictví,*
 - *následnou kontrolou přijatého opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelkou přijaté opatření k odstranění zjištěného nedostatku bylo realizováno,*
9. Městská knihovna Děčín, Děčín I, Karla Čapka 1441/3,
 - *provedenou VSK byly zjištěny nedostatky ve vedení účetnictví a inventarizace majetku a závazků,*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelem přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*
10. Základní škola Dr. Miroslava Tyrše Děčín II, Vrchlického 630/5,
 - *provedenou VSK byly shledány nedostatky v oblasti inventarizace majetku a závazků a škodního a náhradového řízení,*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelem přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*
11. Mateřská škola Děčín XXXII, Májová 372,
 - *provedenou VSK byly zjištěny nedostatky v oblasti veřejných zakázek*
 - *následná kontrola přijatých opatření proběhne při řádné VSK v roce 2017,*
12. Mateřská škola Děčín II, Liliová 277/1,
 - *provedenou VSK byly shledány nedostatky ve vedení účetnictví,*
 - *následnou kontrolou přijatého opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelkou přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*
13. Základní škola a Mateřská škola Děčín III, Březová 369/25
 - *provedenou VSK byly zjištěny nedostatky ve vedení účetnictví a v inventarizaci majetku a závazků,*
 - *kontrola nápravných opatření proběhne v únoru 2017,*
14. Dům dětí a mládeže Děčín IV, Teplická 344/38
 - *Provedenou VSK byl shledán nedostatek v oblasti inventarizace majetku a závazků*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelkou přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*
15. Lesní úřad Děčín, Děčín XXI, Bynovská 74/20
 - *provedenou VSK byl shledán nedostatek v oblasti škodního a náhradového řízení,*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelem přijatá opatření k odstranění zjištěného nedostatku byla realizována,*
16. Zoologická zahrada Děčín – Pastýřská stěna, Děčín IV, Žižkova 1286/15
 - *provedenou VSK byl shledán nedostatek ve vedení účetnictví*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelkou přijatá opatření k odstranění zjištěných nedostatků byla realizována,*

17. Zámek Děčín, Děčín I, Dlouhá jízda 1254
 - *provedenou VSK byly zjištěny nedostatky ve vedení účetnictví a v inventarizaci majetku a závazků,*
 - *kontrola nápravných opatření proběhne v lednu 2017,*
18. Základní škola Děčín I, Komenského nám. 622/3,
 - *provedenou VSK nebyly shledány nedostatky,*
19. Základní škola a Mateřská škola Děčín IV, Máchovo nám. 688/11
 - *provedenou VSK nebyly shledány nedostatky,*
20. Městské divadlo Děčín, Děčín IV, Teplická 75
 - *provedenou VSK byly zjištěny nedostatky v oblasti inventarizace majetku a závazků,*
 - *kontrola nápravných opatření proběhne v únoru 2017,*
21. Centrum sociálních služeb Děčín, Děčín I, ul. 28. října 1155/2
 - *provedenou VSK byly zjištěny nedostatky v oblasti inventarizace majetku a závazků,*
 - *kontrola nápravných opatření proběhne v březnu 2017,*
22. Základní škola Děčín XXXII, Míru 152
 - *provedenou VSK byly shledány nedostatky ve vedení účetnictví,*
 - *následnou kontrolou přijatých opatření k nápravě bylo zjištěno, že ředitelem přijatá opatření k odstranění zjištěného nedostatku byla realizována,*

Příjemci veřejné finanční podpory:

1. ARS decini o.s., Podmokelská 16, Děčín IV,
 - *kontrolou nebyly shledány nedostatky,*
2. Oblastní spolek Červeného kříže Děčín, Mírové nám. 234/3, Děčín,
 - *kontrolou nebyly shledány nedostatky,*
3. TJ Sokol Bělá, Děčín X,
 - *kontrolami nebyly shledány nedostatky,*
4. Svaz českých divadelních ochotníků, Oblastní organizace České středohoří
 - *kontrolou nebyly shledány nedostatky,*
5. Spolek pro občanství/občanská lidská práva, Ječná 548/7, Praha II,
 - *kontrolou nebyly shledány nedostatky.*