

**MĚSTYS RADOMYŠL**  
Maltézské náměstí 82, 387 31 Radomyšl  
IČO: 00251721, tel. 383 392 219, fax: 383 392 255  
č. účtu: 0680177319/0800 Česká spořitelna,a.s.

## **Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2017**

Městys Radomyšl předkládá na základě vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finančních kontrole ve veřejné správě zprávu a tabulky o výsledku kontroly za rok 2017.

### **1. Zhodnocení výsledků řídicích kontrol**

V městysi Radomyšl byl vybudován vnitřní kontrolní systém v roce 2004.

Tvoří ho směrnice pro finanční kontrolu, pověření starosty příkazem operací, pověření účetní městyse správkyní rozpočtu a zároveň hlavní účetní a dobrá spolupráce všech zastupitelů a předsedů finančního a kontrolního výboru při plnění úkolů v oblasti finanční kontroly.

Všem výše uvedeným byly dány instrukce o cílech a významu finanční kontroly a operacích uskutečňovaných v městysi. Tím bylo vytvořeno příznivé kontrolní prostředí. Velká pozornost je věnována možným rizikům, jejich identifikaci, sledování a určování jejich závažnosti.

Účinnost vnitřního kontrolního systému městyse Radomyšl byl v roce 2017 hodnocen průběžně. Závažná zjištění při této kontrole nebyla učiněna. Bylo však zjištěno, že občas došlo k drobným nedostatkům, které byly operativně odstraněny. Jednalo se o zapomenutý podpis či razítko.

Řídicí kontrolu provádí po věcné stránce v souladu se záměry městyse, usneseními zastupitelstva, starosta obce jako příkazce hospodářských operací. Kontrolu operací jako správce rozpočtu a hlavní účetní provádí účetní městyse. Řídicí kontrola je prováděna před zahájením operace, v jejím průběhu a po jejím ukončení. Hospodářské operace se provádějí na základě objednávek a smluv, rozhodnutí starosty nebo zastupitelstva a jsou doloženy účetními doklady podle zákona o účetnictví, takže nedochází k problémům při jejich zaúčtování. Není porušena rozpočtová kázeň.

V městysi se nevykonávají žádné hospodářské operace v rámci mezinárodních smluv a proto nebyly podle mezinárodních smluv provedeny žádné kontroly.

V roce 2017 byla provedena kontrola hospodaření rozpočtu, kontrola nakládání s majetkem, kontrola rozpočtových opatření, kontrola placení pohledávek aj.

Hospodaření městyse je kontrolováno kontrolním a finančním výborem. Průběžné kontroly jsou prováděny u všech účetních dokladů. O jednotlivých kontrolách je vyhotoven zápis.

### **2. Zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol**

Městys Radomyšl je zřizovatelem příspěvkových organizací ZŠ Radomyšl, MŠ Radomyšl a nově od roku 2015 i Letní areál Radomyšl. Při kontrolách jsou prověřeny účetní doklady a konečné stanovisko o výsledcích kontrol je projednáno s řediteli organizací. V roce 2017

nebyla při veřejnosprávní finanční kontrole vykázána žádná zjištění zakládající porušení rozpočtové kázně a důvod k uložení sankce.

Městys Radomyšl v roce 2017 poskytl finanční dary 16 neziskovým organizacím v celkové částce 549 000,- Kč. V městysi Radomyšl se jednalo v roce 2017 o Myslivecké sdružení, ČSŽ Radomyšl, TJ Sokol Radomyšl, Sdružení Baráčníků Radomyšl, TJ Radomyšl, TJ Osek, Kuželkový tým Leskovice, Chovatelé Radomyšl, Oblastní Charitu Sousedovice, Hasiči Radomyšl, Divadelní spolek Radomyšl, Včelaři Radomyšl, Hasiči Leskovice, Sbor sv. Martina, Římskokatolická církev a Radomyšlské babči.

Následnou veřejnosprávní kontrolou bylo zjištěno, že veškeré poskytnuté finanční prostředky byly využity na stanovený účel.

Na základě výsledků prováděných řídicích kontrol a kontrol nahrazujících interní audit nebylo nutné, aby starosta přijímal další opatření ke zkvalitnění řízení provozní a finanční činnosti, zabezpečení účinnosti vnitřního kontrolního systému a průběžnému sledování řešených problémů a zvládnání důsledků negativních jevů.

V Radomyšli dne 24. 1. 2018

Ing. Luboš Peterka  
starosta městyse Radomyšl