ZPRÁVA O VÝSLEDCÍCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2020

Název organizace:	**Městys Radomyšl**
IČO:	**00251721**

A) Zhodnocení přiměřenosti a účinnosti zavedeného sytému finanční kontroly

Je proces řídicí kontroly upraven ve vnitřním předpisu?	Ano
Je proces schvalování majetkových operací upraven ve vnitřním předpisu?	Ano
Byla sloučena funkce správce rozpočtu a hlavního účetního?	Ano
Je vytvářen plán veřejnosprávní kontroly?	Ne – ANO

Ano/Ne

Na základě jakých kritérií je vytvářen plán veřejnosprávní kontroly?

50 - 500 znaků

Jak jsou využívány výsledky z veřejnosprávní kontroly?

Výsledky z veřejnosprávních kontrol jsou využívány jako podklad pro schvalování výše příspěvku, pro rozhodnutí o poskytnutí dotace v daném roce i v následujících letech a pro zaměření metodické pomoci poskytované zřizovatelskými útvary.

50 - 500 znaků

Zřídil orgán veřejné správy útvar interního auditu / pověřil konkrétního zaměstnance?	Ne
Je postavení interního auditora upraveno ve vnitřním předpisu?	Ne
Je proces výkonu interního auditu upraven ve vnitřním předpisu?	Ne

Ano/Ne

Poskytuje vnitřní kontrolní systém dostatečné ujištění o účelném, hospodárném a efektivním nakládání s veřejnými prostředky?

Ano. Městys Radomyšl vytváří podmínky pro příznivé kontrolní prostředí v rámci hospodaření s veřejnými prostředky. V rámci městysu existuje systém vnitřních směrnic a metodických pokynů.

50 - 500 znaků

B) Informace o výsledcích vykonaných veřejnosprávních kontrol

Počet ukončených veřejnosprávních kontrol, které byly obsažené v plánu kontrol	0
Počet ukončených veřejnosprávních kontrol, které nebyly obsažené v plánu kontrol	3
Počet zaměstnanců, kterým bylo vydáno pověření k výkonu veřejnosprávní kontroly	2

Kontrola hospodaření podřízených organizací podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. a), § 8 odst. 1, § 9 odst. 1 a 9 a odst. 1 zákona o finanční kontrole – oblasti ve kterých byly zjištěny nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky:

- ☐ 1. principy 3E
- ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy
  - ☐ 2.1. orgán veřejné správy
  - ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy
  - ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy
- ☐ 3. nakládání s majetkem
- ☐ 4. správa pohledávek
- ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy
- ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo
- ☐ 7. finanční kontrola
  - ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém
  - ☐ 7.2. řídicí kontrola
- ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory
  - ☐ 9.1. účel
  - ☐ 9.2. veřejné zakázky
  - ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
- ☐ 10. účetnictví
  - ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky
  - ☐ 10.2. české účetní standardy
  - ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů
  - ☐ 10.4. účtování
  - ☐ 10.5. oceňování majetku
  - ☐ 10.6. inventarizace
- ☐ 11. veřejné zakázky

- ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola
- ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
- ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
- ☐ 8.2. střednědobý výhled
- ☐ 8.3. rozpočtová opatření
- ☐ 8.4. rozpočtová skladba
- ☐ 8.5. závěrečný účet
- ☐ 8.6. výkazy
- ☐ 11.1. předpokládaná hodnota
- ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace
- ☐ 11.3. zveřejňování
- ☐ 11.4. jiné
- ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- ☐ 14. personální kapacity
- ☐ 15. vnitřní předpisy
- ☐ 16. jiné

Kontrola hospodaření podřízených organizací podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. a), § 8 odst. 1, § 9 odst. 1 a § 9a odst. 1 zákona o finanční kontrole – oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků:

- ☐ 1. principy 3E
- ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy
- ☐ 2.1. orgán veřejné správy
- ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy
- ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy
- ☐ 3. nakládání s majetkem
- ☐ 4. správa pohledávek
- ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy
- ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo
- ☐ 7. finanční kontrola
- ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém
- ☐ 7.2. řídicí kontrola
- ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola
- ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
- ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
- ☐ 8.2. střednědobý výhled
- ☐ 8.3. rozpočtová opatření
- ☐ 8.4. rozpočtová skladba
- ☐ 8.5. závěrečný účet
- ☐ 8.6. výkazy
- ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 9.1. účel
- ☐ 9.2. veřejné zakázky
- ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
- ☐ 10. účetnictví
- ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky
- ☐ 10.2. české účetní standardy
- ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů
- ☐ 10.4. účtování
- ☐ 10.5. oceňování majetku
- ☐ 10.6. inventarizace
- ☐ 11. veřejné zakázky
- ☐ 11.1. předpokládaná hodnota
- ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace
- ☐ 11.3. zveřejňování
- ☐ 11.4. jiné
- ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- ☐ 14. personální kapacity
- ☐ 15. vnitřní předpisy
- ☐ 16. jiné

Kontrola veřejné finanční podpory podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. b) a c), § 8 odst. 2, § 8a, § 9 odst. 2 a § 9a odst. 2 zákona o finanční kontrole – nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky:

- ☐ 1. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 1.1. účel
- ☐ 1.2. veřejné zakázky
- ☐ 1.3. účetnictví
- ☐ 1.4. vykazování a předávání zpráv
- ☐ 1.5. veřejná podpora
- ☐ 1.6. publicita
- ☐ 1.7. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory

Kontrola veřejné finanční podpory podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. b) a c), § 8 odst. 2, § 8a, § 9 odst. 2 a § 9a odst. 2 zákona o finanční kontrole – oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků:

- ☐ 1. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 1.1. účel
- ☐ 1.2. veřejné zakázky
- ☐ 1.3. účetnictví
- ☐ 1.4. vykazování a předávání zpráv
- ☐ 1.5. veřejná podpora
- ☐ 1.6. publicita
- ☐ 1.7. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory

C) Informace o výsledcích z vykonaných interních auditů

Počet ukončených interních auditů, které byly obsažené v ročním plánu	0
Počet ukončených interních auditů, které nebyly obsažené v ročním plánu	0
Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců, kteří vykonávali ve sledovaném roce interní audit	0

Bylo provedeno externí hodnocení kvality interního auditu?	Ne
Forma provedení externího hodnocení kvality	

Interní audit - nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky

- ☐ 1. principy 3E
- ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy
- ☐ 2.1. orgán veřejné správy
- ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy
- ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy
- ☐ 3. nakládání s majetkem
- ☐ 4. správa pohledávek
- ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy
- ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo
- ☐ 7. finanční kontrola
- ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém
- ☐ 7.2. řídicí kontrola
- ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola
- ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
- ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
- ☐ 8.2. střednědobý výhled
- ☐ 8.3. rozpočtová opatření
- ☐ 8.4. rozpočtová skladba
- ☐ 8.5. závěrečný účet
- ☐ 8.6. výkazy
- ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 9.1. účel
- ☐ 9.2. veřejné zakázky
- ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
- ☐ 10. účetnictví
- ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky
- ☐ 10.2. české účetní standardy
- ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů
- ☐ 10.4. účtování
- ☐ 10.5. oceňování majetku
- ☐ 10.6. inventarizace
- ☐ 11. veřejné zakázky
- ☐ 11.1. předpokládaná hodnota
- ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace
- ☐ 11.3. zveřejňování
- ☐ 11.4. jiné
- ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- ☐ 14. personální kapacity
- ☐ 15. vnitřní předpisy
- ☐ 16. jiné

Interní audit - oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíc nedostatků

- ☐ 1. principy 3E
- ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy
- ☐ 2.1. orgán veřejné správy
- ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy
- ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy
- ☐ 3. nakládání s majetkem
- ☐ 4. správa pohledávek
- ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy
- ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo
- ☐ 7. finanční kontrola
- ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém
- ☐ 7.2. řídicí kontrola
- ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola
- ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
- ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
- ☐ 8.2. střednědobý výhled
- ☐ 8.3. rozpočtová opatření
- ☐ 8.4. rozpočtová skladba
- ☐ 8.5. závěrečný účet
- ☐ 8.6. výkazy
- ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 9.1. účel
- ☐ 9.2. veřejné zakázky
- ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
- ☐ 10. účetnictví
- ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky
- ☐ 10.2. české účetní standardy
- ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů
- ☐ 10.4. účtování
- ☐ 10.5. oceňování majetku
- ☐ 10.6. inventarizace
- ☐ 11. veřejné zakázky
- ☐ 11.1. předpokládaná hodnota
- ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace
- ☐ 11.3. zveřejňování
- ☐ 11.4. jiné
- ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- ☐ 14. personální kapacity
- ☐ 15. vnitřní předpisy
- ☐ 16. jiné

D) Přehled kontrolních zjištění předaných k dalšímu řízení

Vyplňte na listu Přehled zjištění