



V Brně dne 21.3.2018

## Obecné informace o výsledcích kontrol vykonaných v roce 2017

Dle ustanovení § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, zveřejňujeme obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2017. V MČ Brno-Líšeň byly v průběhu roku 2017 realizovány u příspěvkových organizací 3 plánované veřejnosprávní kontroly a 2 mimořádné.

Kontroly byly zaměřeny na vnitřní kontrolní systém, hospodaření s veřejnými prostředky, správnost, průkaznost a srozumitelnost účetnictví, hospodaření s majetkem a soulad postupů s právními předpisy a metodikou ÚMČ. Kontrola byla provedena u těchto subjektů:

- *Mateřská škola Hochmanova 25, Brno, IČ: 494 66 755, č. spisu: P/1/2017*
- *Mateřská škola Trnkova 81, Brno, IČ: 494 66 836, č. spisu: P/3/2017*
- *Mateřská škola Pohádka, Bratří Pelíšků 7, Brno, IČ: 720 65 761, č. spisu: P/4/2017*
- *Správa majetku Líšeň, Jírova 2, Brno, IČ: 653 49 644, č. spisu: P/2/2017, P/5/2017*

Zjištěné nedostatky se týkaly oblasti vyřazování majetku, řídicí kontroly, nedodržování Pravidel vztahu MČ k příspěvkovým organizacím a Metodiky pro zadávání veřejných zakázek. Během kontroly bylo zjištěno porušení zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, nedodržování zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, prováděné postupy byly v rozporu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a nebylo dodržováno nařízení vlády č. 308/2015.

Dále byla provedena kontrola dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň, které jsou poskytovány právníckým a fyzickým osobám, které mají působíště na území MČ Brno-Líšeň nebo které doloží, že svou činností zajišťují aktivity líšeňským občanům. Kontrolou se zjišťovalo dodržování předepsaných podmínek stanovených v pravidlech pro poskytování dotací z rozpočtu MČ Brno-Líšeň.

Vzhledem k tomu, že je každoročně udělena dotace kolem 50 žadatelů, byli v roce 2017 vybráni 3 příjemci dotací, u kterých byla provedena veřejnosprávní kontrola na místě za rok 2016, a to u:  
*Klub seniorů, Rodinné centrum Pastelka a Salesiánské středisko mládeže.*

Během těchto kontrol nebyla zjištěna žádná pochybení ve vedení účetnictví, ani v případě čerpání nebo vyúčtování dotace. Ve všech případech byl splněn účel dotace v souladu s podmínkami smlouvy, pravidly a příslušnými právními předpisy. Využití dotace bylo odděleně sledováno v účetnictví.

Kontrolovaných subjektům nebyly v roce 2017 uloženy žádné pokuty za nesplnění povinností nebo neposkytnutí potřebné součinnosti při výkonu kontroly ani nebylo zahájeno správní řízení o uložení sankce.

Vypracovala: Bc. Jitka Markovičová, útvar interního auditu