

Statutární město Ostrava
Městský obvod Hrabová
úřad městského obvodu

Tel: 599 420 117
Fax: 599 420 122
E-mail: financni@ostrava-hrabova.cz
<http://www.ostrava-hrabova.cz>
– Hrabová

Bažanova 4
720 00 Ostrava

č.j.: FIN/
Vyřizuje: Ziobrová *Zi*
Datum: 30.9.2014

Magistrát města Ostravy
odbor interního auditu a kontroly
Prokešovo náměstí 8
Ostrava

729 30

Výsledek hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly městského obvodu v roce 2014

Na základě „Zprávy o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly městského obvodu Hrabová v roce 2014“ Vás informujeme, že kontrola, která byla provedena zaměstnanci odboru interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy na základě plánu kontrolní činnosti ve dnech 27.8.2014 až 12.9.2014, konstatovala: „Přestože řada nedostatků byla odstraněna nebo se významně jejich četnost snížila (týká se celé oblasti smluvních vztahů a zadávání veřejných zakázek prováděných MOB v souladu se zadávacím řádem), lze s ohledem na přetrvávající četnost a závažnost nedostatků zjištěných v oblasti inventarizace, evidence majetku, vedení účetnictví a v oblasti vnitřního kontrolního systému MOB konstatovat, že systém finanční kontroly MOB nebyl dostatečně účinný a vykazoval snížené znaky funkčnosti a účinnosti.“

Zjištěné nedostatky a kontrolní zjištění v oblasti inventarizace, evidence majetku, účetnictví, pokladních operací, objednávek a smluvních vztahů byly jednotlivě projednány s odpovědnými pracovníky odborů městského obvodu Hrabová, byl vyhotoven zápis a přijata opatření k jejich nápravě a odstranění.

Některé zjištěné nedostatky a kontrolní zjištění již byly odstraněny. Týká se to např. oblasti objednávek, které byly doplněny o cenové nabídky a provedení předběžné řídicí kontroly, interních předpisů (Směrnice o evidenci majetku a Směrnice pro nakládání s finančními prostředky a postupy v účetnictví), které byly opraveny, novelizovány a předloženy ke schválení RMOB Hrabová. Na dodavatelských fakturách, kde tento údaj chyběl, byly doplněny odkazy na objednávku nebo smlouvu a dodavatelé, kteří nesprávně označovali MOB, byli upozorněni na uvedené nedostatky. V oblasti účetnictví došlo k přeúčtování chybně zaúčtovaných účetních operací. Další zjištěné nedostatky budou odstraňovány průběžně, nejpozději do 31.12.2014.