



MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 11  
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI  
TAJEMNÍK ÚŘADU

Vážená paní  
Marta Šorfová  
členka ZMČ P 11

Váš dopis zn.

Naše značka  
TAJ/2008/000006

Vyřizuje / linka V Praze dne  
Ing. Klimakovská 08.01.2008

Vážená paní Šorfová,

v návaznosti na Váš dotaz z 12.12.2007, který se týkal veřejnosprávních kontrol, prováděných u příspěvkových organizací, v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění a zákonem č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, v platném znění, bych Vás ráda seznámila s nově zavedeným přístupem k provádění těchto kontrol.

Do roku 2006 byly veřejnosprávní kontroly prováděny u příspěvkových organizací na základě předem schváleného Ročního plánu finančních kontrol OK OKS. S tímto plánem kontrol byli všichni ředitelé příspěvkových organizací seznámeni a měli se tedy možnost s výrazným časovým předstihem na plánovanou kontrolu připravit. Plán obsahoval nejen orientační termín kontroly (konkrétní čtvrtletí kalendářního roku), ale také zaměření kontroly (např. „hospodaření vč. inventarizace, zadávání veřejných zakázek, dodržování kritérií pro přijímání dětí atp.).

V roce 2007 se přístup vedení MČ k organizaci a provádění veřejnosprávních kontrol značně změnil:

- 1) Od druhého čtvrtletí roku 2007 je provádění veřejnosprávních kontrol v kompetenci Útvaru interního auditu a kontroly (dále jen UIAK) a kontroly jsou u příspěvkových organizací prováděny **bez předchozího upozornění**.
- 2) Také se **zaměřením kontroly jsou statutární zástupci organizací seznamováni až při zahájení kontroly**, nikoli předem, jak bylo dříve zvykem.
- 3) Dalším **výrazným rozdílem v přístupu vedení MČ k provádění veřejnosprávních kontrol je jejich zaměření**. V současné době probíhají kontroly zaměřené zejména na:
  - a) odstraňování nedostatků zjištěných předchozími kontrolami,
  - b) potencionálně problémové oblasti (např. hospodaření s prostředky v hotovosti, hospodaření s fondy, doplňkovou činností atp.),

c) prokazatelně problémové oblasti (např. obsahovou a formální úroveň uzavřených smluv, účetnictví a výkaznictví, atp.)

**4) Razantně se zvýšil počet provedených veřejnosprávních kontrol:**

- a) rok 2003        7 kontrol
- b) rok 2004        9 kontrol
- c) rok 2005        15 kontrol
- d) rok 2006        13 kontrol
- e) **rok 2007        70 kontrol** (4 + 29 v únoru a 37 od března do prosince)

Nově zavedený systém považuji za efektivnější a účelnější.

S pozdravem

Ing. Simona Klimakovská