

VIII. / 3. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň  
konané dne 17. ledna 2019

**Název:**

**Výsledky kontroly výkonu samostatné působnosti svěřené orgánům MČ Brno-Líšeň  
provedené Odborem interního auditu a kontroly Magistrátu města Brna**

**Obsah:**

- Důvodová zpráva
- Výsledky kontroly výkonu samostatné působnosti svěřené orgánům MČ Brno-Líšeň provedené Odborem interního auditu a kontroly Magistrátu města Brna

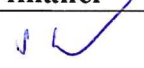

**Návrh usnesení:**


**Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň**


**bere na vědomí výsledky kontroly výkonu samostatné působnosti svěřené orgánům městské části Brno-Líšeň dle ust. § 129 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění – dodržování právních předpisů při hospodaření s finančními prostředky a majetkem ve smyslu platných právních předpisů, navazujících právních a prováděcích právních předpisů a interních normativních aktů u Úřadu městské části Brno-Líšeň a dotčených orgánů městské části Brno-Líšeň, provedené Odborem interního auditu a kontroly Magistrátu města Brna, dle přílohy**

**Stanoviska dotčených orgánů:**

- Rada městské části Brno-Líšeň projedná materiál na své 4. schůzi dne 16. 1. 2019 a její usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.

Garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvár tajemníka	sociální	organizační	rozpočtu a financí	majetkoprávní	stavební
					

Zpracoval:  
Odbor rozpočtu a financí  
Ing. Libor Stehlík 

Předkládá:   
za RMČ uvolněný funkcionář:  
Starosta: Mgr. Břetislav ŠTEFAN

## **Důvodová zpráva:**

V souladu s ustanovením § 129 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění, postupem dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, a Kontrolního řádu města Brna – přílohy č. 6 Statutu města Brna byla Odborem interního auditu a kontroly Magistrátu města Brna provedena kontrola výkonu samostatné působnosti svěřené orgánům městské části Brno-Líšeň.

Předmětem kontroly bylo dodržování vybraných ustanovení právních předpisů při hospodaření s finančními prostředky a majetkem, zejména zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, navazujících právních předpisů a prováděcích právních předpisů a interních normativních aktů v následujících oblastech:

- rozpočet, rozpočtová opatření, závěrečný účet,
- pokladna a účetní doklady,
- dlouhodobý hmotný majetek,
- veřejnosprávní kontrola,
- odměny za výkon funkce členům zastupitelstva,
- inventarizace.

Kontrolovaným obdobím byl rok 2017, v případě věcných souvislostí i předchozí období a období do ukončení kontroly.

Při kontrole byly zjištěny nedostatky pouze v oblasti odměňování neuvolněných členů ZMČ Brno-Líšeň, kde u jednoho zastupitele bylo v roce 2017 vyplaceno na odměnách za výkon funkcí více, než na co měl nárok. Tato chyba vznikla v souvislosti se změnami v jím vykonávaných funkcích. Tento zjištěný nedostatek byl napraven již v průběhu kontroly, a to zohledněním přeplatku z roku 2017 při vyplácení odměn danému zastupiteli v roce 2018. V ostatních oblastech nebyly zjištěny nedostatky.

Protokol o kontrole k Pověření č.j. OKO/03-12/2018 podrobně popisuje, co bylo v jednotlivých oblastech kontrolováno a s jakým výsledkem. V protokolu je uvedeno upozornění, že v návaznosti na Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) a vnitřní předpisy Magistrátu města Brna k ochraně osobních údajů a klasifikaci informací byl dokument klasifikován jako neveřejný a obsahuje osobní údaje v rozsahu jméno a příjmení. Dále je v protokolu uvedeno, že z tohoto důvodu je třeba zabezpečit jeho řádnou ochranu a dokument dále nešířit. Vzhledem k uvedenému není přikládán protokol o kontrole v plném znění a jsou předkládány zastupitelstvu na vědomí v samostatné příloze pouze výsledky kontroly.

## Příloha

### **Výsledky kontroly výkonu samostatné působnosti svěřené orgánům MČ Brno-Líšeň provedené Odborem interního auditu a kontroly Magistrátu města Brna**

Při kontrole výkonu samostatné působnosti – dodržování vybraných ustanovení právních předpisů při hospodaření s finančními prostředky a majetkem ve smyslu platných právních předpisů, zejména zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, navazujících právních a prováděcích právních předpisů a interních normativních aktů u Úřadu městské části Brno-Líšeň a dotčených orgánů městské části Brno-Líšeň, **byly zjištěny nedostatky v oblasti odměňování neuvolněných členů Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň, které byly již v průběhu kontroly napraveny. V ostatních oblastech nebyly zjištěny nedostatky.**

**Pozn.:** Výše uvedený text je převzat z Protokolu o kontrole k Pověření č. j. OKO/03-12/2018 z oddílu 5 nazvaném Shrnutí zjištěných nedostatků (str. 15 protokolu).