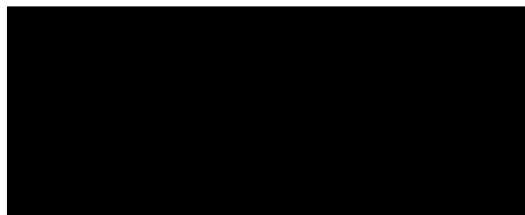


VÁŠ DOPIS ZN.:
ZE DNE: 08.03.2021
NAŠE ZN./Č.J.: MMZL 039296/2021

VYŘIZUJE: Beran
TEL.: 577 630 378
E-MAIL: pavelberan@zlin.eu

DATUM: 22.03.2021



Poskytnutí informace

Vážená paní,

k Vaší žádosti o poskytnutí informací ze dne 08.03.2021, resp. k jednotlivým dotazům v ní obsaženým, sdělujeme následující:

1. K poskytnutí vnitřní metodiky (či obdobného dokumentu) hodnocení zkoumaných parametrů (efektivnost, hospodárnost a účelnost), potažmo metodiky celé finanční kontroly, existuje-li.

Povinný subjekt nemá vydánu speciální metodiku či jiný dokument vztahující se k hodnocení zkoumaných parametrů. Ve vztahu k celé finanční kontrole má povinný subjekt vydánu směrnici č. 7/SM/2020, o finanční kontrole, jejíž znění zasíláme v příloze.

V této směrnici (čl. 3 odst. 5) je mj. obecně uvedeno, že kritéria účelnosti, hospodárnosti a efektivnosti jsou stanovena interními akty řízení povinného subjektu, právními předpisy, technickými nebo jinými normami. Vyhodnocování těchto kritérií pak probíhá s ohledem na okolnosti konkrétního případu zejména v rámci výkonu předběžné řídicí kontroly schvalovacími postupy (cca 5.000 případů ročně) dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, a vyhlášky č. 416/2004 Sb., resp. též v rámci průběžné a následné kontroly každého organizačního útvaru či výkonu interního auditu.

2. Ke sdělení (alespoň přibližného) počtu kontrol, při nichž bylo shledáno pochybení právě ve vztahu ke zkoumaným parametrům.

V roce 2021 ani 2020 nebylo v rámci řídicích kontrol identifikováno (evidováno) nevhodné, neefektivní a neúčelné nakládání s veřejnými prostředky.

3. K poskytnutí vyhodnocení kontrol, při nichž došlo ke shledání pochybení ve vztahu ke zkoumaným parametrům.

S ohledem na sdělení k bodu 2. povinný subjekt nemá k dispozici žádná takováto vyhodnocení.

4. Ke sdělení, došlo-li v případě shledaného porušení zkoumaných parametrů k zahájení trestního stíhání odpovědné osoby (ať už pro zneužití pravomoci úřední osoby nebo pro porušení povinnosti při správě cizího majetku), detaily samozřejmě nevyžadují.

Neevidujeme žádný takovýto případ.

S pozdravem

Ing. Pavel Beran
interní auditor

(elektronicky podepsáno)

Směrnice o finanční kontrole