

**Útvar interního auditu**

**Zveřejnění informací o kontrolách za rok 2020**

**dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)**

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vydává útvar interního auditu Městského úřadu Jirkov jako kontrolní orgán obecné informace o výsledcích kontrol, provedených v roce 2020. Činnost ÚIA vychází ze schváleného ročního plánu činnosti. Roční plán činnosti pro rok 2020 byl schválen starostkou města dne 15. ledna 2020.

Audity či auditní kontroly byly provedeny u těchto subjektů:

**a) Příspěvkové organizace města**

- V roce 2020 byl u všech 10 příspěvkových organizací proveden audit formou „Veřejnosprávní kontroly“, nahrazující v příspěvkové organizaci funkci interního auditu. Audity byly zaměřeny na prověření účinnosti vnitřního kontrolního systému jednotlivých příspěvkových organizací, hospodaření a nakládání s majetkem a s příspěvkem poskytnutými ÚSC.
- V roce 2020 byla dále u všech příspěvkových organizací provedena kontrola tvorby a použití peněžních fondů.

**b) Příjemci veřejné podpory**

- V roce 2020 bylo kontrolováno čerpání účelové dotace, poskytnuté na kulturní akci a projekt v roce 2019 a kontrola čerpání účelové dotace poskytnuté namátkou vybranému sportovnímu klubu v roce 2019.
- Na základě usnesení zastupitelstva města byla do plánu práce ÚIA na rok 2020 zařazena „Kontrola účelnosti vynaložených finančních prostředků města Jirkov v areálu koupaliště Červený Hrádek za rok 2019“. Kontrola byla zaměřena na vyúčtování poskytnuté dotace a hospodaření s veřejnými finančními prostředky, které byly příjemci poskytnuty na základě uzavřené „Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace“. A dále na použití a účelné využití poskytnutých finančních prostředků odboru majetku města a útvaru investic v roce 2019 na opravy v rekreačním areálu Červený Hrádek.

**c) Jednotlivé odbory města**

- Audity či auditní kontroly byly provedeny na odboru vnitřní správy a rozvoje, odboru kancelář úřadu, odboru sociálních věcí a školství, finančním odboru. Kontrola evidence a aktualizace vnitřních předpisů se týkala všech odborů městského úřadu. Byly provedeny námtkové kontroly peněžních prostředků v hotovosti, kontrola evidence stravenek, finanční audit na vydané peněžní zálohy a jejich vyúčtování. Na odboru sociálních věcí a školství byla provedena kontrola hospodaření Klubu aktivních seniorů v roce 2019.
- Na základě „Pověření“, které bylo vydáno starostkou města dne 16. 3. 2020 byl proveden mimořádný audit ve věci prověření správy nemovitostí, kterou pro město Jirkov na základě „Příkazní smlouvy“ vykonává Městská majetková Jirkov, spol. s r.o.

Celkem bylo v roce 2020 provedeno **11 auditů** a **11 kontrol**. V rámci uvedené kontrolní činnosti bylo uloženo celkem **42** nápravných opatření a **7** doporučení. Závěry a doporučení útvaru interního auditu byly neprodleně předávány vedoucímu orgánu veřejné správy. Kontrola plnění nápravných opatření uložených v průběhu roku 2020 byla provedena jako audit č. **22/2020** v měsíci prosinci 2020.