

**Útvar interního auditu**

---

**Zveřejnění informací o kontrolách za rok 2021**

**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 2021. Činnost ÚIA vychází ze schváleného ročního plánu činnosti. Roční plán činnosti pro rok 2021 byl schválen starostkou města dne 15. ledna 2021.

Audity či auditní kontroly byly provedeny u těchto subjektů:

**a) Příspěvkové organizace města**

- V roce 2021 byl u všech 10 příspěvkových organizací proveden audit formou „Veřejnosprávní kontroly“, nahrazující v příspěvkové organizaci funkci interního auditu. Veřejnosprávní kontroly byly zaměřeny na prověření účinnosti vnitřního kontrolního systému jednotlivých příspěvkových organizací, hospodaření a nakládání s majetkem a s příspěvkem poskytnutými ÚSC.
- V průběhu roku 2021 byla dále u příspěvkové organizace Městské gymnázium a Základní škola Jirkov provedena veřejnosprávní kontrola ve věci uzavírání nájemních smluv. U příspěvkové organizace Základní škola Jirkov, Nerudova 1151, okres Chomutov a Základní umělecká škola Jirkov, Chomutovská 267, okres Chomutov byla provedena veřejnosprávní kontrola, zaměřená na kontrolu tvorby a použití FKSP v roce 2021.

**b) Příjemci veřejné podpory**

- V roce 2021 byla provedena kontrola čerpání účelové dotace, poskytnuté z Programu č. 1/2020 – Poskytování dotací z rozpočtu města Jirkov na činnost a projekt a kontrola čerpání účelové dotace, poskytnuté z Programu č. 2/2020 – Podpora sportovních organizací.

**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 a odboru majetku města a útvaru investic. Kontrola evidence a aktualizace vnitřních předpisů se týkala všech odborů městského úřadu, navázala na kontrolu v předchozím kalendářním roce a byla zaměřena na vnitřní předpisy, uvedené v platnost v letech 2015 – 2018. Byly provedeny namátkové kontroly peněžních prostředků v hotovosti, kontrola skladové evidence materiálu – čisticích prostředků na Městském úřadě Jirkov, kontrola souladu mezi úřední deskou a elektronickou úřední deskou, kontrola tvorby a čerpání sociálního fondu. Kontrola peněžních prostředků v hotovosti byla provedena na Městském policii Jirkov. Na odboru majetku města a útvaru investic byl proveden výkonový audit na vybranou investiční akci, prováděnou v roce 2020 a zajišťovanou v působnosti odboru majetku města a útvaru investic. Audit byl zaměřen na poptávkové řízení, odpovědné nakládání s finančními prostředky a převzetí akce v řádném přejímacím a kolaudačním řízení.

Celkem bylo v roce 2021 provedeno **11 auditů** a **12 kontrol**. V rámci uvedené kontrolní činnosti bylo uloženo celkem **48** nápravných opatření a **20** doporučení. Závěry a doporučení útvaru interního auditu byly neprodleně předávány vedoucímu orgánu veřejné správy. Kontrola plnění nápravných opatření uložených v průběhu roku 2021 byla provedena jako audit č. **23/2021** v měsíci prosinci 2021.

V Jirkově 4. 4. 2022

Ing. Eliška Kratochvílová  
vedoucí útvaru interního auditu