



Plán kontrolních činností MČ Praha-Řáblice na rok 2020

Článek I.

Plánovací činnost veřejnosprávní kontroly

MČ Praha-Řáblice provádí průběžnou a následnou veřejnosprávní kontrolu dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění, u příspěvkových organizací zřízených MČ a u příjemců veřejné finanční podpory a ukládá pokuty podle tohoto zákona a zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, v platném znění

Roční plán veřejnosprávní kontroly je zpracován na základě zákona o finanční kontrole a dále dle ustanovení § 27 zákona č. 255/2012 Sb., kontrolního řádu k zabezpečení zákona o finanční kontrole.

Obsahuje následnou veřejnosprávní kontrolu vyúčtování poskytnutých neinvestičních transferů z rozpočtu MČ Praha-Řáblice a veřejnosprávní kontrolu na místě organizace zaměřenou na hospodaření příspěvkových organizací (příp. organizační složky), jejichž zřizovatelem je MČ Praha-Řáblice.

Plán veřejnosprávní kontroly zahrnuje také následnou kontrolu přijatých opatření k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole na místě organizace.

Článek II.

Obsah ročního plánu veřejnosprávní kontroly

Veřejnosprávní kontrola zahrnuje zabezpečení kontroly při vyúčtování neinvestičních transferů poskytnutých z rozpočtu MČ BS a kontrolu na místě organizací zřízených MČ Praha-Řáblice.

MČ Praha-Ďáblice má celkem 1 příspěvkovou organizaci – ZŠ a MŠ Praha 8- Ďáblice, U Parkánu 17.

Na rok 2020 je naplánována kontrola 1 základní školy, jejíž součástí je i 1 mateřská škola, 1 školní jídelna.

Veřejnosprávní kontroly jsou plánovány a prováděny tak, aby došlo ke kontrole vždy nejméně 2x ročně.

Článek III.

Odborná příprava auditora

Odborná příprava interního auditora pro rok 2020 zahrnuje:

- samostudium:

a) právní normy – nové zákony a změny zákonů a vyhlášek týkajících se zejména finanční kontroly, účetnictví obce a příspěvkových organizací a oblastí, které jsou předmětem plánovaných interních auditů pro rok 2020,

b) metodiky ministerstva vnitra, ministerstva financí nebo Magistrátu hl. města Prahy aj.,

c) vnitřní předpisy ÚMČ Praha-Ďáblice.

- odborné vzdělávání – účast na školeních zaměřených na problematiku vnitřního kontrolního systému, činnost interního auditu a veřejnosprávní kontroly, účetnictví a majetek obcí a příspěvkových organizací, rozpočet a hospodaření s veřejnými prostředky a oblastí, které jsou předmětem plánovaných auditů pro rok 2020.

Článek IV.

Plán veřejnosprávní kontroly na rok 2020

DUBEN 2020

ČERVENEC 2020

ZÁŘÍ 2020

LISTOPAD 2020

Zpracování obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2019 dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Kontrola nápravných opatření, které byly doporučovány v protokolech z veřejnosprávních kontrol na místě příspěvkových organizací (příp. organizační složky) v období 2020.

PROSINEC 2020

Zpracování ročního plánu veřejnosprávní kontroly na rok 2021.

Článek V.

Závěrečná ustanovení

Plán kontrolních činností byl schválen RMČ č.30 dne 8.1.2020.

Ing. Miloš Růžička, starosta