

Vnitřní předpis č. 4/2021

MČ Praha-Ďáblice

Úřad MČ Praha-Ďáblice, zastoupený: tajemnicí Mgr. Renatou Henych



Plán kontrolních činností MČ Praha-Ďáblice na rok 2021

Článek I.

Plánovací činnost veřejnosprávní kontroly

MČ Praha-Ďáblice 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-Ďáblice a veřejnosprávní kontrolu na místě organizace zaměřenou na hospodaření příspěvkových organizací (příp. organizační složky), jejichž zřizovatelem je MČ Praha-Ďáblice.

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-Ďáblice.

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

Na rok 2021 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 2021 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 2021

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 2021.

Článek IV.

Plán veřejnosprávní kontroly na rok 2021

DUBEN 2021

ČERVENEC 2021

ZÁŘÍ 2021

LISTOPAD 2021

Kontroly jsou prováděny vždy po uzavření čtvrtletí.

Kontrola za IV. čtvrtletí 2021 bude provedena po roční závěrce v únoru 2022.

Zpracování obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2020 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 2021.

PROSINEC 2021

Zpracování ročního plánu veřejnosprávní kontroly na rok 2022.

Článek V.

Závěrečná ustanovení

Plán kontrolních činností byl schválen RMČ č.63 dne 3.3.2021.

Ing. Miloš Růžička, starosta