



# Městská část Praha-Ďáblice

## Rada městské části

91. jednání  
14.3.2022

### **USNESENÍ č. 945/22/RMČ**

**k Vnitřnímu předpisu č.2/2022 - Plán kontrolních činností  
MČ Praha-Ďáblice na rok 2022**

#### **Rada po projednání**

##### **I. schvaluje**

Vnitřní předpis č.2/2022 – „Plán kontrolních činností MČ Praha-Ďáblice na rok 2022“  
z důvodu průběžné kontroly.

##### **II. pověřuje**

starostu podpisem Vnitřního předpisu č.2/2022 – Plán kontrolních činností MČ Praha-  
Ďáblice na rok 2022.

Ing. Jan Hrdlička  
místostarosta

Ing. Miloš Růžička  
starosta



# Plán kontrolních činností MČ Praha-Ďáblice na rok 2022

## 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 2022 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 2022 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 2
  - b) metodiky ministerstva vnitra, ministerstva financí nebo Magistrátu hl. města Prahy aj.,
  - c) vnitřní předpisy ÚMČ Praha-Řáblice.

- 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 2022.

### **Článek IV.**

#### **Plán veřejnosprávní kontroly na rok 2022**

**DUBEN 2022**

**ČERVENEC 2022**

**ZÁŘÍ 2022**

**LISTOPAD 2022**

**Kontroly jsou prováděny vždy po uzavření čtvrtletí.**

**Kontrola za IV. čtvrtletí 2022 bude provedena po roční závěrce v únoru 2023.**

Zpracování obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2022 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 2022.

#### **PROSINEC 2022–BŘEZEN 2023**

Zpracování ročního plánu veřejnosprávní kontroly na rok 2023.

### **Článek V.**

#### **Závěrečná ustanovení**

Plán kontrolních činností byl schválen RMČ č.91 dne 14.3.2022.

Ing. Miloš Růžička, starosta