



Městská část Praha-Ďáblice

Rada městské části

46. jednání
24.1.2024

USNESENÍ č. 385/24/RMČ

k Plánu kontrolních činností

Rada po projednání

I. schvaluje

Vnitřní předpis č.1/2024 – „Plán kontrolních činností MČ Praha-Ďáblice na rok 2024“ z důvodu průběžné kontroly.

II. pověřuje

starostu podpisem Vnitřního předpisu č.1/2024 – „Plán kontrolních činností MČ Praha-Ďáblice na rok 2024“.

Martina Postupová
1.místostarostka

Martin Tumpach
starosta

Vnitřní předpis č. 1/2024

MČ Praha-Řáblice

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



Plán kontrolních činností MČ Praha-Řáblice na rok 2024

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.

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

Na rok 2024 je naplánována kontrola 1 základní školy, jejíž součástí je i 1 mateřská škola, 1 školní jídelna. Kontrola proběhne za účasti členů Finančního výboru.

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

Článek III.

Odborná příprava

Odborná příprava pracovníků kontroly pro rok 2024 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 2024.
 - 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 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 2024.

Článek IV.

Plán veřejnosprávní kontroly na rok 2024

ČERVEN 2024

LISTOPAD 2024

Kontroly jsou prováděny vždy po uzavření účetního období 01-05 a 06-10.

Kontrola za 11-12. 2024 bude provedena po roční závěrce v únoru 2025.

Zpracování obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2024 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 2024.

PROSINEC 2024–BŘEZEN 2025

Zpracování ročního plánu veřejnosprávní kontroly na rok 2025.

Článek V.

Závěrečná ustanovení

Plán kontrolních činností byl schválen RMČ č.46 dne 24.01.2024.

Ing. Mgr. Martin Tumpach, starosta