

# Zveřejnění informací o kontrolách na Úseku kontroly a interního auditu v roce 2019

## Přehled provedených kontrol a auditů:

Na Úseku kontroly a interního auditu bylo za rok 2019 provedeno 9 veřejnosprávních kontrol podle zákona o finanční kontrole, a to s použitím postupů podle kontrolního řádu.

Dále byl vykonán jeden interní audit dle zákona o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., v platném znění. V roce 2018 byly vykonány 4 veřejnosprávní kontroly (u příjemců dotací) a proveden jeden interní audit. Nízký počet kontrol v roce 2018 byl zapříčiněn implementací GDPR do činnosti úřadu, a to zejména během 1. pololetí tohoto roku.

Během roku 2019 proběhly tyto kontroly a audit:

- v oblasti sportu byly provedeny veřejnosprávní kontroly (v souvislosti s poskytnutými dotacemi od města) u těchto spolků: PONMM, z.s. (Plavecký oddíl), Klub českých turistů Nové Město nad Metují, z.s., Tělocvičná jednota Sokol Nové Město nad Metují, Lyžařský klub Nové Město nad Metují, z.s., TENNIS CLUB Nové Město nad Metují, z.s. a TTC Nové Město nad Metují z.s. (stolní tenis). Kromě využití dotace byla rovněž kontrolována členská základna, neboť je jednou z dílčích částí, ze kterých se vypočítává výše dotace pro každý subjekt na daný rok v oblasti sportu. Na zjištěné nedostatky byly příslušné spolky upozorněny, s tím aby přijaly doporučená opatření;
- rovněž byly uskutečněny kontroly příspěvkových organizací zřízených městem Nové Město nad Metují. Jednalo se o tyto organizace: MŠ Na Františku, MSSS Oáza a ZUŠ B. Smetany. Byly zjištěny některé nedostatky, k nimž přijaly uvedené subjekty příslušná opatření k nápravě;
- interní audit byl zaměřen na zavedení a funkčnost vnitřního řídicího a kontrolního systému (jakožto součást finanční kontroly). Dle provedeného auditu byly zjištěny některé nedostatky, s tím, že byla stanovena příslušná opatření k nápravě. Kontrolované účetní operace zaúčtované do účetnictví města byly v roce 2019 podrobeny řídicí kontrole (předběžné, průběžné, následné) dle zákona o finanční kontrole příslušnými příkazci operace, správcem rozpočtu a hlavní účetní.