

ZPRÁVA O VÝSLEDCÍCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2021

Povinnost zasílat a vykazovat výsledky finančních kontrol formou finanční zprávy o výsledcích finančních kontrol ministerstvu financí vzniká na základě vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě ve znění pozdějších předpisů.

Ve zprávě se popisují výsledky veřejnosprávní kontroly (kontrola hospodaření příspěvkových organizací a kontrola veřejné finanční podpory) a interní audit za Městskou část Praha 3 za období roku 2021.

Veřejnosprávní kontroly

Za rok 2021 bylo celkem vykonáno 20 veřejnosprávních kontrol.

Plán kontrol byl vytvořen na základě požadavků starosty úřadu, dále na základě evidence četnosti kontrol a zjištění z minulých kontrol. Ve spolupráci s odborem ekonomickým byli příjemci veřejné finanční podpory vybíráni k průběžné kontrole.

Kontrolami hospodaření dle ustanovení § 9 a odst. 1, 2 zákona o finanční kontrole byly zjištěny nedostatky v oblasti interních směrnic a předpisů, v účtování, ve vykazování a předávání zpráv a v nedodržení podmínek stanovené smlouvou, aj.

Závažná zjištění z vykonaných finančních kontrol dle ustanovení § 22 odst. 5 zákona o finanční kontrole, nebyla oznámena, protože nebyla zjištěna.

Interní audit

Za rok 2021 byly naplánovány tři audity. Interní audit vykonával jeden zaměstnanec.

Interním auditorem byly zjištěny nedostatky v oblasti finanční kontroly, a to konkrétně ve vnitřních kontrolních systémech a vnitřních předpisech organizace.