

ODBOR: Samostatné pracoviště interního auditu

počet zaměstnanců: 1

ČINNOST PRACOVIŠTĚ V ROCE 2019:

V roce 2019 bylo samostatným pracovištěm interního auditu provedeno celkem 5 auditních šetření.

Jednalo se o následující šetření:

- Grantový systém – cílem auditního šetření bylo prověření způsobu procesu přidělování finančních prostředků formou grantů a kontrola vyúčtování poskytnutých finančních prostředků.
- Likvidace majetku – auditní šetření bylo zaměřeno na prověření dodržování příslušných ustanovení platného vnitřního předpisu, zejména bylo prověřeno, jakým způsobem jsou zpracovávány a předkládány písemné podklady pro jednání likvidační komise.
- Městská část Podvihov
- Městská část Milostovice – u obou, městských částí bylo v rámci prováděného interního auditu ověřeno dodržování platných vnitřních předpisů SMO. Zároveň bylo ověřeno, jakým způsobem jsou realizovány výdaje veřejných finančních prostředků.
- Způsob tvorby a uzavírání smluv v rámci SMO - interní audit byl zaměřen na prověření procesu přípravy a uzavírání smluv v souladu s platným vnitřním předpisem.

Při provádění jednotlivých auditních šetření nebyla nalezena systémová pochybení. Drobná pochybení, která byla odhalena, byla odstraněna buď přímo při provádění samotného auditního šetření, případně v rámci přijatých doporučení.


Závěrečné zprávy z provedených interních auditů byly řádně projednány s vedoucími příslušných auditovaných útvarů. S výsledky jednotlivých auditních šetření byl v souladu se zákonem seznámen primátor města jako vedoucí orgánu veřejné správy. Kompletní auditní spisy jsou založeny v kanceláři interního auditora.

Mimo provádění auditních šetření v rámci SMO, byl, na základě rozhodnutí primátora města, interní auditor součástí kontrolní skupiny, která prováděla veřejnosprávní kontroly u následujících organizací: Slezský fotbalový klub Opava, a. s., Slezský FC Opava, z. s., Hokejový klub Opava, s. r. o., Hokejový spolek Opava, z. s.

Samostatné pracoviště interního auditu v průběhu celého roku poskytovalo konzultační a poradenskou činnost pro ostatní odbory v rámci SMO.

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM V ROCE 2019:

Samostatné pracoviště interního auditu v roce 2019 nehospodařilo s žádným svěřeným majetkem.



Zpracoval(a): Ing. Jiří Dubový
Funkce: interní auditor
Dne: 31. 3. 2020