

**Sídlo odboru:**

B.Smetany 92, Vysoké Mýto



**Ing. Stanislava Fišerová**

Interní auditor

**Kontakty:**

{jumi [contacts.php][354]}

## **INTERNÍ AUDIT a kontrola**

plní úkoly podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, zejména

1. zpracovává střednědobý plán, roční plány a plány interních auditů, projednává je se starostou města, který tyto plány schvaluje,
2. v rozsahu vyžadovaném zákonem o finanční kontrole, prováděcím předpisem (vyhláškou) a metodickými pokyny zpracovává a koordinuje koncepční programy interního auditu,
3. provádí interní audity a kontrolní akce dle zákona o finanční kontrole v souladu s ročním plánem,
4. nebo operativními audity a kontrolní akce na základě vyžádání starosty,
5. v rámci auditů prověřuje průkaznost účetních, finančních a jiných výkazů, evidence majetku, nakládání s pohledávkami, inventurních soupisů, prvotních dokladů, faktur, pokladních dokladů, jejich náležitosti apod.,
6. v rámci auditů prověřuje a hodnotí systémy zajištění příjmů orgánu, financování jeho činností a zajištění správy veřejných prostředků,

7. předkládá starostovi zprávy o svých zjištěních z provedených interních auditů s doporučeními k přijetí opatření,
  
8. vytváří a udržuje systém, který umožňuje prověřovat opatření přijatá k odstranění zjištěných nedostatků včetně doporučení interního auditu,
  
9. písemně upozorňuje starostu, že na základě oznámení řídicí kontroly nebo na základě vlastního návrhu nebyla přijata příslušná opatření,
  
10. vykonává činnosti spojené s udržováním systému rizik orgánu a předkládá starostovi doporučení k předcházení nebo ke zmírnění rizik,
  
11. zjišťuje, zda provozní a finanční kritéria stanovená právními předpisy nebo starostou města jsou plněna,
  
12. prověřuje účinnost a funkčnost vnitřního kontrolního systému města a předkládá starostovi doporučení k jeho zkvalitnění,
  
13. přezkoumává, zda právní předpisy, přijatá opatření a stanovené postupy jsou v činnosti orgánu dodržovány, zda vnitřní předpisy svým obsahem a rozsahem odpovídají úkolům města a popřípadě navrhuje oblasti, pro které je účelné vypracovat vnitřní normy,
  
14. na základě dílčích podkladů odborů, samostatných referentů a příspěvkových organizací a vlastních zjištění zpracovává roční zprávy o výsledcích finančních kontrol ve veřejné správě a zajišťuje jejich odeslání Krajskému úřadu Pardubického kraje,
  
15. kontroluje podle zákona o finanční kontrole hospodaření s veřejnými prostředky u městem zřízených příspěvkových organizací,

16. vykonává veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců veřejné finanční podpory, kterou jim poskytlo město,

17. prověřuje přiměřenost a účinnost systému kontrol a analýzy rizik a pravidelně, nejméně jednou ročně, provádí jeho hodnocení,

18. zajišťuje metodickou a konzultační činnost,

19. postavení, práva, povinnosti a odpovědnosti interního auditora upravuje Statut interního auditu města Vysokého Mýta vydaný starostou města.