



Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů v platném znění. Osobní údaje jsou v souladu s § 16, § 17 a § 95 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění.

bod jednání číslo

33

Příspěvek do 9. schůze Rady města Kuřimi konané dne 25.03.2015

Plán auditů a kontrol

Obsah materiálu:	Důvodová zpráva A - roční plán
Materiál předkládá:	Mgr. Ing. Drago Sukalovský - Starosta
Materiál zpracoval:	Ing. Silvie Ondrášková - Interní auditorka

Důvodová zpráva:

Interní auditorka zpracovala dle ustanovení § 30 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole Roční plán interních auditů a veřejnosprávních kontrol, který byl dne 06/03/2015 schválen starostou města Kuřimi.

Návrh na usnesení:

RM bere na vědomí Roční plán interních auditů a veřejnosprávních kontrol města Kuřimi pro rok 2015.

Termín plnění: 31. 12. 2015 (STA)



Město Kuřim

Městský úřad Kuřim tel. +420 541 422 311
Jungmannova 968/75 fax +420 541 230 633
664 34 Kuřim www.kurim.cz

INTERNÍ AUDIT

č. j. MK/2910/15/KÚ tel.: +420 541 422 347
vyřizuje: Ing. Silvie Ondrášková, interní audit e-mail: ondraskova@radnice.kurim.cz

Interní auditorka předkládá starostovi města Kuřimi **Roční plán interních auditů a veřejnosprávních kontrol města Kuřimi pro rok 2015.**

Zdůvodnění:

Povinnost zpracovat roční plán vyplývá z ustanovení § 30 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole (dále jen ZFK), který stanoví, že v orgánu veřejné správy se interní audit vykonává v souladu se střednědobým plánem a ročními plány. Roční plán představuje základní řídicí a kontrolní dokument pro vlastní provádění interních auditů a veřejnosprávních kontrol. Upřesňuje rozsah, věcné zaměření, typ a cíle auditů a kontrol, včetně časového rozvržení. Nedílnou součástí ročního plánu je odborná příprava pracovníka vykonávajícího auditní a kontrolní činnost a dále metodická a konzultační činnost interního auditora. Plán interního auditu zahrnuje také následné interní audity a následnou veřejnosprávní kontrolu zaměřenou na hospodaření příspěvkových organizací a příjemce veřejných finančních podpor.

Plán interního auditu a veřejnosprávních kontrol lze rozšířit či upravit jak z hlediska časového, tak i obsahového na základě vyžádání starosty města nebo na základě poznatků získaných během auditování (kontrol).

**ROČNÍ PLÁN INTERNÍCH AUDITŮ A VEŘEJNOSPRAVNÍCH KONTROL MĚSTA KUŘIMI
PRO ROK 2015**

A. číslo VSK	VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA (VSK)	kontrolovaný subjekt	typ kontroly	cíl následné VSK	časové rozvržení
VSK 2015/01	Veřejnosprávní kontrola příjemců veřejné finanční podpory přidělené z rozpočtu Města Kuřimi v roce 2014	Právnícké a fyzické osoby, kterým byla poskytnuta dotace z Programu finanční podpory kulturní, sportovní a spolkové činnosti města Kuřimi	VSK obecná	✓ Kontrola následného vyúčtování poskytnutých dotací, prověření účelného využití dotace a plnění smluvních podmínek u jednotlivých příjemců.	leden 2015 únor 2015
VSK 2015/02	Veřejnosprávní kontrola příspěvkové organizace	Mateřská škola Kuřim, Zborovská 887 IČ: 70988293	VSK obecná	✓ Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 9 odst. 1 a 3 zák. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. ✓ Kontrola nápravných opatření z veřejnosprávních kontrol uskutečněných v roce 2014. ✓ Kontrola provedené inventarizace za rok 2014, kontrola nově pořízeného a vyřazeného majetku.	březen 2015 duben 2015 květen 2015
VSK 2015/03	Veřejnosprávní kontrola příspěvkové organizace	Základní škola Kuřim, Tyršova 1255 IČ: 49457888	VSK obecná		
VSK 2015/04	Veřejnosprávní kontrola příspěvkové organizace	Základní škola, Kuřim, Jungmannova 813, IČ: 70988285	VSK obecná		
VSK 2015/05	Veřejnosprávní kontrola příspěvkové organizace	Centrum sociálních služeb Kuřim Zahradní 1275/10 IČ: 49457276	VSK obecná		



Město Kuřim

Městský úřad Kuřim
Jungmannova 968/75
664 34 Kuřim

tel. +420 541 422 311
fax +420 541 230 633
www.kurim.cz

INTERNÍ AUDIT

B. číslo IA	INTERNÍ AUDIT (IA)	auditovaný subjekt	typ auditu	cíl interního auditu	časové rozvržení
IA 2015/01	Grantová politika – poskytování dotací z rozpočtu města Kuřimi	MěÚ-KÚ	audit systému	✓ Souhrnná zpráva o poskytnutých dotacích za rok 2014. ✓ Vyhodnocení procesu poskytování dotací z rozpočtu města Kuřimi, návrhy na změny v grantových podmínkách, žádostech a smlouvách. ✓ Aktualizace procesu poskytování dotací dle novely zák. č. 250/2000 Sb.	2. čtvrtletí 2015
IA 2015/02	Provoz referentských vozidel a poskytování cestovních náhrad	MěÚ-KÚ	audit výkonu	✓ Zmapování agendy autoprovozu. ✓ Vyhodnocení spotřeby pohonných hmot a hospodárného využívání služebních vozidel. ✓ Prověření poskytování cestovních náhrad při služebních cestách. ✓ Prověření účinnosti vnitřního kontrolního systému.	3. čtvrtletí 2015
IA 2015/02	Správa budov v majetku města Kuřimi	MěÚ-Město Kuřim	audit výkonu	✓ Zmapování a vyhodnocení provozních nákladů, personálního zajištění a ostatních nákladů spojených se správou budov.	4. čtvrtletí 2015
C. číslo KZ	KONZULTAČNÍ ZAKÁZKA (KZ)			cíl konzultační zakázky	časové rozvržení
KZ 2015/01	Aktualizace zřizovacích listin příspěvkových organizací zřízených městem Kuřimi			Příprava nových zřizovacích listin dle novely zákona č. 250/2000 Sb.	květen 2015
KZ 2015/02	Metodická podpora při přípravě pravidel pro řízení vztahů s příspěvkovými organizacemi			Příprava nové směrnice.	květen 2015
KZ 2015/03	Aktualizace interních předpisů			Ověření souladu vnitřních směrnic s obecně platnými právními předpisy a organizační strukturou MěÚ Kuřim.	průběžně
KZ 2015/04	Benchmarkingová iniciativa 2005			Analýza dat, odstranění chyb v databázi, dle potřeb manažerské shrnutí.	průběžně
D.	OSTATNÍ ČINNOSTI				časové rozvržení
Vypracování Roční zprávy o výsledcích finančních kontrol za rok 2014 předkládané Jihomoravskému kraji podle § 22 zák. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě					do 15/02/2015
Vypracování Zprávy o výsledcích kontrol za rok 2014 dle § 26 zák. č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)					do 28/02/2015
Zpracování Ročního plánu interního auditu a veřejnosprávních kontrol města Kuřimi na rok 2014					únor 2015
Odborná příprava auditora (rozšíření odborné úrovně interního auditora)					průběžně

Plán sestavil

Plán schválil

Na vědomí

Ing. Silvie Ondrášková - interní auditorka

Mgr. Ing. Drago Sukalovský - starosta města Kuřimi

Mgr. Alena Zimmermannová - tajemnice Městského úřadu Kuřim