

Spisová značka: MUVM/31127/2024
Naše číslo jednací: MUVM/31127/2024/01
Spis. znak: 54.5
Skart. znak/ lhůta: S/10
Vyřizuje: Ing. Stanislava Fišerová
Telefon: 465 466 154
Datum: 15.05.2024

Počet listů: 1 Počet příloh: - Počet listů příloh: -

Zpráva interního auditora k účetní závěrce města Vysokého Mýta za rok 2023

V souladu s plánem interního auditu v období od 1.1.2023 – 31.12.2023 byly provedeny následující kontroly:

- Veřejnosprávní kontroly na všech příspěvkových organizacích, které jsou zřizovány městem Vysokým Mýtem. Předmětem těchto kontrol byla kontrola vnitřních předpisů, dále byla zaměřena na uveřejňování smluvních vztahů v registru smluv a jejich fakturaci. Při kontrolách nebyly zjištěny nedostatky, které by zásadně ovlivnily činnost a hospodaření příspěvkových organizací. Nedostatky formálního charakteru byly odstraněny v průběhu kontroly.
- Kontrola „Evidence přijatých a vydaných pokutových bloků“. Tato kontrola byla zaměřena na evidenci pokutových bloků a odvod finanční hotovosti. Evidence je vedena přehledně a průkazně, vše souhlasí s předloženými záznamy. Zkontrolovány byly i odvody finančních hotovostí z vydaných pokutových bloků do pokladny města Vysokého Mýta.
- Kontrola na odboru finančním byla zaměřena na čerpání rozpočtu a finančního výkaznictví, nebyly shledány žádné nedostatky.
- V průběhu roku proběhla následná kontrola na OSZ – Vedení agendy opatrovnictví, evidence je vedena přehledně, pokladní hotovost souhlasila s předloženými podklady, bez závad.
- V rámci řídicí kontroly byla provedena kontrola u vybraného vzorku uzavřených smluvních vztahů, zda jsou řádně zveřejňovány v registru smluv.
- Proběhla veřejnosprávní kontrola u vybraných dotací poskytnutých městem Vysokým Mýtem, zda splňují veškeré náležitosti dané zákonem.
- Byla vypracována Roční zpráva o finančních kontrolách za město Vysoké Mýto a jeho zřizované příspěvkové organizace za rok 2023 pro MFČR.

K pravidelné činnosti interního auditu patří kontrola nápravných opatření z prováděných kontrol a auditů, které proběhly v daném roce externími subjekty, byla též poskytována metodická a konzultační činnost.

V souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, je tato zpráva jedním z podkladů pro schvalování účetní závěrky města Vysokého Mýta.

Ing. Stanislava Fišerová
Interní auditorka