

Souhrnná informace z vykonaného auditu č. 1/2020

I. ÚVOD

Interní audit byl dne 02.04.2020 zahájen s tajemníkem Magistrátu města Děčín. Audit byl vykonán v souladu s § 31 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o finanční kontrole“) a dále pak v souladu s Kontrolním řádem statutárního města Děčín a Magistrátu města Děčín účinným od 01.06.2018.

II. PŘEDMĚT INTERNÍHO AUDITU

Interní audit byl zaměřen na zhodnocení přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finančního řízení a kontroly statutárního města Děčín za rok 2019.

Cílem auditu bylo prověřit, zda byla v roce 2019 učiněna ve vnitřním systému finančního řízení a kontroly přiměřená opatření k vyloučení, nebo zmírnění rizik a zda byla přijata doporučení uvedená v interních auditech, či v auditních šetřeních. Dalším cíle bylo pak vyhodnocení zavedeného vnitřního kontrolního systému, jeho přiměřenost a dostatečná účinnost pro zajištění hospodárného, efektivního a účelného výkonu veřejné správy.

III. ZJIŠTĚNÍ Z VYKONANÉHO AUDITU

Zavedený vnitřní kontrolní systém statutárního města Děčín je přiměřený, dostatečně účinný, reaguje na změny ekonomických, legislativních, provozních a jiných podmínek a zajišťuje podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy s ohledem na předcházení či minimalizaci možných rizik

Z provedených interních auditů nevyplývalo v roce 2019 žádné závažné zjištění ve smyslu § 22 odst. 5 zákona o finanční kontrole.

Z výsledků veřejnosprávních kontrol provedených v roce 2019 nevyplývalo závažné zjištění ve smyslu § 22 odst. 5 zákona o finanční kontrole.