

Souhrnná informace z vykonaného auditu č. 2/2020 odboru místního hospodářství jako administrátora poskytnuté dotace

I. ÚVOD

Interní audit byl dne 06.05.2020 zahájen s vedoucím odboru místního hospodářství. Audit byl vykonán v souladu se zákonem 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 zpracování vyúčtování poskytnuté dotace na materiální a provozní zabezpečení provozu fotbalového stadionu v ulici Ústecká, Děčín V a sportovního areálu „Máchovka“ v ulici Jaronýmova, Děčín IV, které provozuje příjemce dotace FK JUNIOR Děčín z. s.

Provedeným auditem byl získán přehled o obsahu předloženého vyúčtování dotace na materiální a provozní zabezpečení provozu fotbalového stadionu v ulici Ústecká, Děčín V a sportovního areálu „Máchovka“ v ulici Jaronýmova, Děčín IV, včetně posouzení oprávněnosti použití dotace na krytí nákladů ze strany odboru místního hospodářství.

III. ZJIŠTĚNÍ Z VYKONANÉHO AUDITU

Auditovaný odbor převzal agendu poskytování dotací na materiální a provozní zabezpečení provozu fotbalového stadionu v ulici Ústecká, Děčín V a sportovního areálu „Máchovka“ v ulici Jaronýmova, Děčín IV, které provozuje příjemce dotace FK JUNIOR Děčín z. s. v roce 2019. První kontrole ze strany auditovaného odboru tedy podleho vyúčtování dotace za rok 2018.

Auditovaným odborem bylo posouzeno čerpání dotace dle předložených účetních dokladů, které příjemcem dotace předložil v rámci vyúčtování v řádném termínu. Účelem provedeného auditu bylo objektivní posouzení neuznatelných nákladových položek dle auditovaného odboru, včetně prověření výnosů z provozu fotbalového stadionu v ulici Ústecká, Děčín V a sportovního areálu „Máchovka“ v ulici Jaronýmova, Děčín IV.

Ve vyúčtování výše uvedené dotace zpracované auditovaným odborem a prověřením podrobného členění nákladových účtů nebylo shledáno nehospodárné využití poskytnutých finančních prostředků.