

ODBOR: **kontroly, interního auditu a bezpečnosti**

vedoucí odboru: **Ing. Václav Seidler**
sekretarát (asistent/ka): ---

STRUKTURA ODBORU:

<u>název oddělení</u>	<u>počet zaměstnanců</u>
oddělení kontroly	4
samostatné pracoviště interního auditu	1
samostatné pracoviště vnitřní bezpečnosti úřadu	1
samostatné pracoviště řízení kvality (procesního řízení)	1

ČINNOST ODBORU V ROCE 2013:

Odbor kontroly, interního auditu a bezpečnosti v roce 2013 pracoval na tomto organizačním uspořádání:

1. oddělení kontroly,
2. samostatné pracoviště interního auditu dle zákona 320/2001 Sb.,
3. samostatná pracoviště bezpečnosti a řízení kvality.

Ad 1) činnost oddělení kontroly

Oddělení kontroly zajišťuje tyto základní oblasti:

- I. vyřizování stížností, petic a podnětů občanů,
- II. finanční kontrolu dle zákona č. 320/2001 Sb., prováděnou u příspěvkových organizací zřízených SMO a dále u příjemců veřejné finanční podpory z rozpočtu SMO,
- III. zpracování roční zprávy o výsledcích finančních kontrol.

I. Vyřizování stížností, petic a podnětů občanů

V průběhu roku 2013 bylo oddělením kontroly přijato celkem 154 podání. Řešeno bylo celkem 115 stížností, 13 petic, 6 podnětů a 20 různých podání, týkajících se vyřizování stížností. Postoupeno odborům a jiným institucím k přímému vyřízení bylo 16 podání.

II. Finanční kontrola

Dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě je prováděna u příspěvkových organizací zřízených SMO a dále u příjemců veřejné finanční podpory z rozpočtu SMO.

II./A Veřejnosprávní kontrola příspěvkových organizací

Bylo provedeno 13 veřejnosprávních kontrol u školských příspěvkových organizací zřízených Statutárním městem Opava.

II./B Veřejnosprávní kontrola příjemců veřejné finanční podpory

B1. Kontrola grantů

Bylo zkontrolováno čerpání finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SMO v roce 2012 v rámci kulturního a sportovního grantového systému u všech 95 příjemců dotací. Na základě kontrol byl zpracován souhrnný materiál, který byl zaslán kulturní a sportovní komisi RMO též jako podpůrný materiál k vyhodnocení žadatelů o granty pro rok 2013.

B2. Kontrola sociálních dotací

Bylo zkontrolováno čerpání finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SMO v roce 2012 u vybraných organizací, kterým byla poskytnuta sociální dotace.

III. Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol

Oddělení kontroly zpracovává každoročně souhrnnou roční zprávu o výsledcích finančních kontrol, kterou předkládá Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje v termínu do 31.1. následujícího roku. Zprávu

o výsledcích finančních kontrol zpracovávají všechny příspěvkové organizace, zřizované Statutárním městem Opava a Statutární město, tyto jsou podkladem pro výše uvedenou souhrnnou zprávu. Ze souhrnné zprávy vyplývá, že finanční kontrola je ve Statutárním městě Opava zabezpečena na přiměřené a funkční úrovni a hlavní cíle finanční kontroly, dle ust. § 4 zákona č. 320/2001 Sb., **jsou plněny**.

Ad 2) činnost interního auditu

Činnost interního auditu se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 320/2001 Sb. Na základě tohoto zákona byl zpracován plán činností na rok 2013, na jehož základě byly provedeny jednotlivé auditní šetření.

V roce 2013 bylo provedeno celkem 7 auditních šetření

- Vybudování optické sítě
- Likvidace pojistných událostí
- Vedení agendy opatrovanců
- Pohledávky k vymáhání
- Vystavování objednávek a návaznost fakturace
- Autoprovoz
- Audit hospodaření se státní dotaci – revizní zpráva pro poskytovatele
- Veřejná zakázka na stavební práce

Při provádění jednotlivých auditních šetření nebyly nalezeny závažné systémové pochybení. Drobná pochybení, která byla odhalena, byla odstraněna buď přímo při provádění samotného auditu nebo v rámci přijatých doporučení. Závěrečné zprávy z provedených interních auditů byly řádně projednány s vedoucími příslušných auditovaných odborů.

Interní audit rovněž poskytoval konzultační a poradenskou činnosti pro ostatní odbory v rámci MMO.

V průběhu loňského roku došlo k personální obměně na pozici interního auditora. K 31.3. ukončila pracovní poměr Ing. Ratajská a Ing. Jirí Dubový nastoupil po ukončení výběrového řízení od 1.6.2013.

Ad 3) Bezpečnost a Řízení kvality

Samostatná pracoviště bezpečnosti úřadu a řízení kvality se v roce 2013 zabývaly a podílely na následujících aktivitách a činnostech:

- spolupráce na zřízení a provozování recepce na Hlásce,
- aktivity v oblasti objektové bezpečnosti a zabezpečení dokumentů,
- zpracování, schválení a vydání „Směrnice o užívání razítek“, k tomuto vnitřnímu předpisu byla zavedena podrobná evidence razítek,
- v rámci projektu „Řízení rizik“ byl zpracován a připomínkován vnitřní předpis „Návrh systému řízení rizik pro SMO“,
- spolupráce na vydání vnitřního předpisu s názvem „Směrnice k užívání základních registrů“
- ve spolupráci s odborem informatiky je připravena ke schválení „Deklarace bezpečnostní kultury Statutárního města Opavy“
- je rozpracována směrnice upravující postup při poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, spolu s popisem systému oběhu dokumentů úřadem v rámci této činnosti,
- příprava a vyčištění dat systému procesního řízení, které je vedeno v systému Efesso, k navázání na výstupy z projektu Řízení rizik,
- příprava dat systému Efesso na navázání evidence Agend a Činnostních rolí (Registr práv a povinností ISZR), příprava a automatickou aktualizaci našeho systému s ISZR,
- aktualizace systému Efesso dle změn v organizační struktuře a náplních činností jednotlivých funkčních míst,
- v rámci projektu „Řízení rizik“ identifikace rizik úřadu, v roce 2014 bude v systému Efesso provedeno navázání těchto rizik na jednotlivé pracovní pozice tak, aby bylo možné určit ke konkrétnímu riziku konkrétní vlastníky.

Mimo výše uvedené aktivity jsou plněny i další požadavky v oblasti bezpečnosti a řízení kvality ze strany tajemníka MMO, případně vedení města.

Mezi další vykonávané činnosti odboru kontroly, interního auditu a bezpečnosti je možné zařadit plnění úkolů v likvidační a ústřední inventarizační komisi, zavádění systému řízení příspěvkových organizací dle projektu Pre-audit příspěvkových organizací, řízení projektu „Řízení rizik“, spolupráce s odbory v rámci konzultační činnosti.

Odbor KAB pravidelně informuje o činnosti primátora a jednou ročně předkládá materiál na jednání RMO o své činnosti.

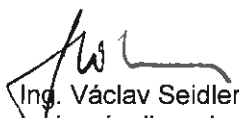
KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ V ROCE 2013:

Rozpočtově a účetně byly evidovány náklady (vyjma ostatních osobních nákladů, které jsou rozpočtovány pod odborem kanceláře tajemníka – odd. personální a mzdové) na projekt: „Město Opava – procesní analýza, projektové řízení, komunikace“. Datum zahájení projektu bylo dne 2.8.2010, datum ukončení realizace projektu bylo v souladu s Rozhodnutím dne 31.5.2012. Projekt byl zdrojově financován ve výši 85% z celkových způsobilých nákladů prostředky z Evropského sociálního fondu - dle Rozhodnutí, vydaného poskytovatelem dotace – Ministerstvem vnitra dne 4.6.2010.

V roce 2013 došlo ke schválení závěrečné monitorovací zprávy a k finančnímu ukončení projektu, kdy dle Dopisu o výsledku ověření žádosti o platbu k projektu od poskytovatele dotace, byly splněny podmínky stanovené Rozhodnutím a příslušnými metodickými pokyny, včetně dodržení % podílu na celkových způsobilých výdajích, projekt byl finančně vypořádán a schváleno rozpočtové opatření k vrácení části nespotřebované dotace poskytovateli dotace – ministerstvu vnitra ve výši 24 687,81 Kč. Finanční prostředky byly zaslány z účtu SMO dne 12.12.2013. Materiál k finančnímu vypořádání projektu včetně rozpočtového opatření byl předložen a schválen v RMO dne 25.11.2013.

Zpracovali:
Funkce:


Ing. Josef Hranec
vedoucí oddělení kontroly


Ing. Václav Seidler
vedoucí odboru kontroly, interního auditu a bezpečnosti

Dne: 28.04.2014

