Tajemník Městského úřadu Velké Meziříčí vydává tuto

**vnitřní směrnici č. 6/2020:**

**Plánování a vyhodnocování kontrol vykonávaných Městským úřadem Velké Meziříčí**

|  |  |
| --- | --- |
| ***Zpracovatel:*** | **JUDr. Vilma Drápelová**, právník Městského úřadu Velké Meziříčí |
| ***Rozsah působnosti:*** | **Městský úřad Velké Meziříčí** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Nabývá účinnosti:*** | ***Počet stran směrnice:*** | ***Počet příloh/počet stran:*** |
| **1. ledna 2021** | **3** | **1/0** |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Tímto předpisem se ruší předpis číslo:*** | **Směrnice č. 11/2014 „Plánování a vyhodnocování kontrol vykonávaných Městským úřadem Velké Meziříčí”,****vnitřní směrnice č. 2/2017 „Zásady organizace práce na odboru dopravy a silničního hospodářství Městského úřadu Velké Meziříčí“** |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Originál předpisu je uložen:*** | **Oddělení kanceláře tajemníka** **Městského úřadu Velké Meziříčí** |
| ***Elektronická podoba předpisu je uložena:***  | **Intranetové stránky** **Městského úřadu Velké Meziříčí** |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Právní schválení:*** | **JUDr. Vilma Drápelová,** právník Městského úřadu Velké Meziříčí |

|  |  |
| --- | --- |
| **Vydal:** | **Ing. Marek Švaříček,** tajemník Městského úřadu Velké Meziříčí |
| **Zákonné ustanovení:** | Na základě § 110 odst. 4 písm. e) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, k provedení zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a  za účelem zajištění vnitřní kontroly |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Obdrží:*** | V elektronické podobě všichni vedoucí odborů Městského úřadu Velké Meziříčí, originál písemného vyhotovení oddělení kanceláře tajemníka. |

Na základě § 110 odst. 4 písm. e) zákona č. 128/2000Sb., *o obcích, ve znění pozdějších předpisů*, k provedení zákona č. 255/2012 Sb., *o kontrole (kontrolní řád)* a za účelem zajištění vnitřní kontroly vydává tajemník Městského úřadu ve Velkém Meziříčí tuto

**vnitřní směrnici č. 6/2020:**

**Plánování a vyhodnocování kontrol vykonávaných Městským úřadem Velké Meziříčí**

**HLAVA I**

**Kontrolní činnost dle zákona o kontrole (externí kontrola)**

**Čl. 1**

**Plánování kontrol**

1. Městský úřad Velké Meziříčí jako kontrolní orgán podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) zpracovává plán kontrol vykonávaných příslušnými odbory městského úřadu v rámci jejich působnosti v oblasti veřejné správy a při kontrole činnosti právnických osob založených nebo zřízených Městem Velké Meziříčí, přičemž předmět kontrol vyplývá z hmotněprávních ustanovení právních předpisů v působnosti kontrolního orgánu.
2. Plán kontrol Městského úřadu Velké Meziříčí je zpracováván oddělením kanceláře tajemníka v termínu do 31.12. kalendářního roku na období následujícího kalendářního roku. Ve stejném termínu oddělení kanceláře tajemníka zveřejní plán kontrol na webových stránkách města Velké Meziříčí.
3. Plán kontrol obsahuje
	1. přehled kontrolních orgánů ve formě rozpisu na jednotlivé odbory městského úřadu,
	2. přehled kontrolovaných osob,
	3. určení časového období, ve kterém budou kontroly provedeny.
4. Za účelem zpracování ročního plánu kontrol Městského úřadu Velké Meziříčí předloží vedoucí jednotlivých odborů v termínu do 30.11. kalendářního roku oddělení kanceláře tajemníka plán kontrol na následující kalendářní rok za příslušný odbor.
5. Jednotlivé odbory Městského úřadu Velké Meziříčí vykonají dle potřeby v souladu s hmotněprávními ustanoveními příslušných právních předpisů kontroly i mimo plán kontrol vyhotovený podle odstavce 1 tak, aby byl naplněn účel a dodržena povaha těchto kontrol.

**Čl. 2**

**Zveřejňování výsledků kontrol**

1. Oddělení kanceláře tajemníka Městského úřadu Velké Meziříčí zpracovává a zveřejňuje na webových stránkách města Velké Meziříčí obecné informace o výsledcích kontrol (hodnotící zprávu) za předchozí kalendářní rok, a to do 31.3. kalendářního roku.
2. Hodnotící zpráva podle odstavce 1 obsahuje
	1. předmět kontrol,
	2. počet vykonaných kontrol za sledované období,
	3. hodnocení kontrol – nejčastější a nejzávažnější zjištění a jejich příčiny,
	4. uložená opatření k nápravě.
3. Za účelem zpracování celkové hodnotící zprávy podle odstavce 1 předloží vedoucí jednotlivých odborů v termínu do 28.2. kalendářního roku oddělení kanceláře tajemníka hodnotící zprávu s obsahovými náležitostmi dle odstavce 2 za předchozí kalendářní rok za příslušný odbor.

**HLAVA II**

**Vnitřní kontrolní systém městského úřadu**

1. Vnitřní kontrolní systém jako souhrn vnitřních řídících a kontrolních mechanismů je zabudován ve vnitřních předpisech a normách, pracovních postupech a také prostřednictvím rozdělení pravomocí a odpovědností.
2. Souhrn vnitřních kontrol v rámci městského úřadu je uveden v příloze této směrnice včetně uvedení termínů jejich realizace, odpovědných pracovníků za realizaci a výstupních dokumentů.
3. Do uvedených vnitřních kontrol nejsou zahrnuty kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb.,
*o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole)*, *ve znění pozdějších předpisů*, včetně souvisejících vyhlášek a metodik a kontroly realizované automatizovaným způsobem v rámci provozovaného informačního systému úřadu.

**HLAVA III**

**Zrušovací a závěrečná ustanovení**

1. Ruší se vnitřní směrnice tajemníka č. 11/2014 „Plánování a vyhodnocování kontrol vykonávaných Městským úřadem Velké Meziříčí” a vnitřní směrnice tajemníka č. 2/2017 „Zásady organizace práce na odboru dopravy a silničního hospodářství Městského úřadu Velké Meziříčí“.
2. Tato směrnice je v originálním písemném vyhotovení uložena v oddělení kanceláře tajemníka, v elektronické podobě je poskytnuta vedoucím všech odborů Městského úřadu a zároveň je v elektronické podobě přístupná všem zaměstnancům města na intranetových stránkách úřadu.
3. Tato směrnice nabývá účinnosti dne 1. ledna 2021.

Ve Velkém Meziříčí dne 18.12.2020

**Ing. Marek Švaříček v. r.**

tajemník