

Krajský úřad Královéhradeckého kraje
Oddělení interního auditu a finanční kontroly

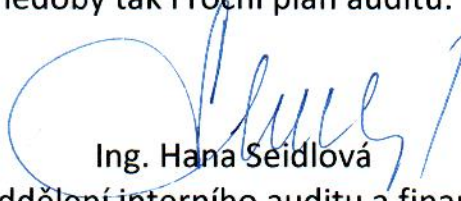
V návaznosti na § 31 zákona č. 320/2001 Sb. – o finanční kontrole ve znění
poslední stavu textu, předkládá oddělení interního auditu a finanční kontroly
toto své stanovisko:

Na základě provedených auditů a finančních kontrol v roce 2019, oddělení interního auditu a finanční kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje konstatuje, že nebyly zjištěny nálezy, které by měly vliv na výsledky hospodaření kraje, průkaznost, věrný a poctivý obraz vedení účetnictví.

Krajský úřad průběžně aktualizuje vnitřní směrnice tak, aby byly v souladu s přijatými zákony a jejich novelami. Podle zjištění auditu jsou dodržovány jednotlivé paragrafy zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě. Při kontrole vnitřního kontrolního systému nebyly zjištěny závažné nedostatky.

Rozsah kontrolní a auditní činnosti je omezen dlouhodobým personálním poddimenzováním. Koncem roku 2019 došlo k posílení oddělení o jednoho zaměstnance na pozici interního auditora.

V průběhu roku byla aktualizována mapa rizik. Rozsah rizikových oblastí je definován poměrně široce a měl by být proto v roce 2020 upraven a snížen na hlavní rizika v návaznosti na vývoj předpokladů, které ovlivní ekonomiku kraje a zároveň následně upraven jak střednědobý tak i roční plán auditů.



Ing. Hana Seidlová

vedoucí oddělení interního auditu a finanční kontroly

V Hradci Králové dne 20. května 2020

zpracoval: ing. Jiří Drahoš