



vysoké mýto

Město Vysoké Mýto, interní audit a kontrola
B. Smetany 92, Vysoké Mýto-Město, 566 01 Vysoké Mýto

Spisová značka: MUVM/87603/2026
Naše číslo jednací: MUVM/87603/2026/01
Spis. znak: 54.5
Skart. znak/ lhůta: S/10
Vyřizuje: Ing. Stanislava Fišerová
Telefon: 465 466 154
Datum: 12.05.2026

Počet listů: 1 Počet příloh: - Počet listů příloh: -

Zpráva interního auditora k účetní závěrce města Vysokého Mýta za rok 2025

V souladu s plánem interního auditu v období od 1.1.2025 – 31.12.2025 byly provedeny následující kontroly a jiné kontrolní mechanismy a doporučení:

- Veřejnosprávní kontroly na všech příspěvkových organizacích, které jsou zřizovány městem Vysokým Mýtem. Veřejnosprávní kontrola byla zaměřena na Hospodaření organizace. Nedostatků, které byly zjištěny při veřejnosprávních kontrolách jsou předmětem následných veřejnosprávních kontrol v roce 2026.
- Kontrola na odboru finančním byla zaměřena na čerpání rozpočtu a finančního výkaznictví, nebyly shledány žádné nedostatky.
- V průběhu roku proběhla následná kontrola na OSZ – Vedení agendy opatrovnictví, evidence je vedena přehledně, pokladní hotovost souhlasila s předloženými podklady, bez závad.
- V rámci řídicí kontroly byla provedena kontrola u vybraného vzorku uzavřených smluvních vztahů mezi dodavateli a městem Vysoké Mýto, zda jsou řádně zveřejňovány v registru smluv, v závislosti na jejich finančním plnění a splnění daných zákonných norem finančního hospodaření.
- Proběhla veřejnosprávní kontrola u vybraných dotací poskytnutých městem Vysokým Mýtem, zda splňují veškeré náležitosti dané zákonem.
- Byla vypracována Roční zpráva o finančních kontrolách za město Vysoké Mýto a jeho zřizované příspěvkové organizace za rok 2025 pro MFČR.
- Vzhledem k přijetí nového zákona o finanční kontrole, tak již během roku 2025 docházelo k analýze určitých kontrolních chodů, v roce 2026 se bude v tomto pokračovat, aby nový systém finanční kontroly byl řádně a včas nastaven.

K pravidelné činnosti interního auditu patří kontrola nápravných opatření z prováděných kontrol a auditů, které proběhly v daném roce externími subjekty, byla též poskytována metodická a konzultační činnost.

V souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, je tato zpráva jedním z podkladů pro schvalování účetní závěrky města Vysokého Mýta.

Ing. Stanislava Fišerová
Interní auditorka

Ing. Stanislava
Fišerová

Digitálně podepsal Ing.
Stanislava Fišerová
Datum: 2026.05.12
12:59:50 +02'00'