

B2-04/5-RR



UNIVERZITA PALACKÉHO V OLOMOUCI  
**ROZHODNUTÍ REKTORKY UP (RR)**

B2-04/5-RR

# **Zřízení oddělení interního auditu a kontroly Univerzity Palackého v Olomouci**

Obsah: Organizační opatření přijaté v souvislosti s aplikací zákona o finanční kontrole na UP

- I. Poslání OIAK
- II. Organizační začlenění OIAK
- III. Vnitřní normy UP k zajištění činnosti OIAK
- IV. Závěrečná ustanovení

Zpracoval: vedoucí oddělení interního auditu a kontroly UP

Platnost  
a účinnost: dnem vydání  
Datum vydání: 30. srpna 2004

Rozdělovník: rektor, prorektoři, kvestor, kancléř  
děkani a tajemníci fakult  
ředitel IC UP, SKM UP a Archivu UP  
vedoucí EO a PTO RUP  
vedoucí PMO RUP  
právní oddělení RUP  
oddělení interního auditu a kontroly UP  
oddělení organizace a informačních systémů UP

# Zřízení oddělení interního auditu a kontroly Univerzity Palackého v Olomouci

Za účelem zavedení systému finanční kontroly na UP **z ř i z u j i** ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen „zákon o finanční kontrole“), ve znění pozdějších předpisů,

## oddělení interního auditu a kontroly UP (dále jen „OIAK“).

### I. Poslání OIAK

OIAK zajišťuje:

- interní audit na UP podle ust. § 28 až 31 zákona o finanční kontrole,
- výkon vnitřní kontroly UP podle čl. 46 Statutu UP a čl. 28 Vnitřního řádu UP.

### II. Organizační začlenění OIAK

Oddělení interního auditu a kontroly UP je při výkonu své působnosti nezávislé na všech činnostech UP. Nezávislost oddělení interního auditu a kontroly je zabezpečena vyloučením účasti interních auditorů a kontrolorů z činnosti výkonné a provozní povahy a způsobem hodnocení výsledků jejich činnosti.

V souladu s čl. 46 Statutu UP a čl. 5 odst. 1 písm. l) Organizačního řádu UP je nezávislost oddělení interního auditu a kontroly UP zabezpečena jeho začleněním v organizační struktuře UP tak, že oddělení je přímo podřízeno rektorovi UP.

### III. Vnitřní normy UP k zajištění činnosti OIAK

- a) Poslání, organizační začlenění, působnost, pravomoc a odpovědnost interního auditu UP stanoví **Statut interního auditu Univerzity Palackého v Olomouci** (hlavní norma č. B1-04/2-HN)
- b) Pravidla kontrolní činnosti zajišťované OIAK stanoví **Pravidla kontrolní činnosti na Univerzitě Palackého v Olomouci** (směrnice rektorky UP č. B3-04/5-SR)
- c) Zajištění správného postupu při vyřizování stížností, oznámení, podnětů a peticí došlých na UP a vedení jejich ústřední evidence stanoví norma **Vyřizování stížností, oznámení, podnětů a peticí a zabezpečení jejich ústřední evidence na Univerzitě Palackého v Olomouci** (směrnice rektorky UP č. B3-2/2000)

### IV. Závěrečné ustanovení

Toto rozhodnutí nabývá platnosti a účinnosti dnem vydání.

V Olomouci dne 30. srpna 2004

Prof. MUDr. PhDr. Jana Mačáková, CSc., v. r.  
rektorka