

Obecné informace o výsledcích veřejnosprávních kontrol uskutečněných v roce 2017, zveřejňované dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů

MP/08935/2018/02

spisová značka

16. 4. 2018

Odbor finanční a plánovací MěÚ Polička, úsek rozpočtu a kontroly jako kontrolní orgán, uskutečňuje každoročně veřejnosprávní kontroly na místě (dále jen kontroly) u zřízených příspěvkových organizací a ostatních příjemců veřejné finanční podpory.

Účetnictví zřízených příspěvkových organizací obsahuje v některých případech nedostatky či porušení v oblasti datování schvalovacích postupů, sestavování kalkulací, dokumentační nouze, aktuálnosti vnitřních směrnic, naplňování směrnice pro oblast zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, inventury účtů opravek a dohadných účtů.

Příjemci veřejné finanční podpory v některých případech předkládali doklady s ne zcela standardními postupy účtování investičních operací a nenaplňovali zcela způsob odděleného účtování, případnou fotodokumentaci předkládali až na výzvu.

Ing. Věra Kučerová
vedoucí odboru finančního a plánovacího

Vypracovala: Bc. Světlana Češková
OFP, úsek rozpočtu a kontroly