

Obecné informace o výsledcích veřejnosprávních kontrol uskutečněných v roce 2020, zveřejňované dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů

MP/06469/2021/02

spisová značka

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

Účetnictví zřízených příspěvkových organizací obsahuje v některých případech nedostatky v oblasti:

- účtování ve smyslu zákona o účetnictví,
- vnitropodnikového účetnictví a klíčování nákladů na jednotlivé činnosti
- zveřejňování smluv
- účtování ve smyslu českých účetních standardů,
- dodržování postupů řídicí kontroly v e fázi předběžné před vznikem závazku,
- správnosti a ucelenosti obsahu vnitřních předpisů,
- pracovně právní, a to u souběhu pracovního poměru a dohody o provedení práce.

Příjemci veřejné finanční podpory: U kontrolovaných příjemců dotací nebyly nalezeny závažné nedostatky.

Ing. Věra Kučerová
vedoucí odboru finančního a plánovacího

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

Schváleno Radou města Poličky dne 22. 3. 2021 usnesením č. 110 b).