

**Město Polička v souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, z v e ř e j ň u j e   obecné informace o výsledcích provedených kontrol za rok 2025**

MP/08603/2026

číslo jednací

MP/08154/2026/02

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.

### **1. Příspěvkové organizace zřízené městem Polička**

V roce 2025 bylo provedeno 6 veřejnosprávních kontrol. Cílem provedených veřejnosprávních kontrol bylo prověření zavedení a účinnosti vnitřního kontrolního systému. Součástí kontrol bylo rovněž posouzení, zda organizace hospodaří s veřejnými prostředky v souladu s právními předpisy. V rámci provedených kontrol bylo u 3 organizací zjištěno porušení rozpočtové kázně. Organizace se nejčastěji dopouštěly pochybení v oblasti:

- účtování v souladu se zákonem o účetnictví a zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
- inventarizace,
- zveřejňování smluv v souladu se zákonem o registru smluv,
- dodržování postupů řídicí kontroly ve fázi předběžné kontroly po vzniku závazku.

### **2. Příjemci veřejné finanční podpory**

V roce 2025 byly provedeny 3 veřejnosprávní kontroly. Kontroly byly zaměřeny na kontrolu splnění účelu, správnosti účtování o přijetí a čerpání a řádného provedení vyúčtování poskytnuté finanční podpory. V rámci provedených kontrol nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.

Ing. Ivana Vacková  
vedoucí odboru finančního a plánovacího

Vypracovala: Ing. Jana Poláčková  
OFP, úsek rozpočtu a kontroly

Schváleno Radou města Poličky dne 23. 3. 2026 usnesením č. 135 b).