



MĚSTO JESENÍK
MĚSTSKÝ ÚŘAD JESENÍK
Interní audit

75^{LET}
MĚSTA
JESENÍK
1267-2017

Příloha č. 1

Veřejnosprávní kontrola na místě u příspěvkových organizací:

- Základní škola Jeseník, příspěvková organizace, IČO: 70599921 – **rok 2017**
- Městská kulturní zařízení Jeseník, příspěvková organizace, IČO: 00852112 – **rok 2017**

Předmět kontroly:

- 1) Následná kontrola - kontrola nápravných opatření stanovených při minulé veřejnosprávní kontrole
- 2) Zhodnocení vnitřního kontrolního systému, jeho přiměřenosti a účinnosti pro zajištění hospodárného, efektivního a účelného výkonu
- 3) Prověření vybraného vzorku ze všech operací (pokladní doklady, vydané a přijaté faktury, výpisy z bankovních účtů; na vzorku prověření účtování, funkčnosti vnitřního kontrolního systému, dodržování směrnic, zřizovací listiny a právních předpisů).
- 4) Kontrola účetní závěrky a bilanční kontinuity
- 5) Kontrola inventarizace k 31. 12. příslušného roku
- 6) Kontrola fondů, jejich přidělů, čerpání a okruhů k datu závěrky
- 7) Kontrola vzorku veřejných zakázek malého rozsahu
- 8) Zveřejňování na Registru smluv