

Varianata č. 01 /2019

platná od: 1.1. 2019

- a) Finanční ověřování, které ověřují, zda údaje vykázané ve finančních, účetních a jiných výkazech věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření s ním,**

Téma	Čtvrtletí	Komentář/odkaz	Plnění/odkaz
Hodnocení výsledků inventarizací majetku PO a města za rok 2018	1.	MU,PO	
Ověření účetních případů za období 1-8/2019	3.	PO	
Tvorba a čerpání fondů dle stavu k 30.8.2019	3.	PO	
Investice, opravy dle stavu k 30.8.2019	3..	PO	
Kontrola mimořádné účetní závěrky a inventarizace k 30.6.2019 -v souvislosti se změnou osoby na pozici ředitele ZŠ Hálkova	2.	PO	
Účtování příjmy za 2019+ výdaje 12/2019	4.	MU	

- b) Ověřování systémů, které prověřují a hodnotí systémy zajištění příjmů orgánu veřejné správy, včetně vymáhání pohledávek, financování jeho činnosti a zajištění správy veřejných prostředků,**

Téma	Čtvrtletí	Komentář/odkaz	Plnění/odkaz
Čerpání transferů za rok 2018	1.	PO	
Čerpání transferů v roce 2019	4.	MU	

- c) Ověřování výkonu, které zkoumají výběrovým způsobem hospodárnost, efektivnost a účelnost operací i přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému,**

Téma	Čtvrtlet	Komentář/odkaz	Plnění/odkaz

Poznámka: Do plánu kontrol lze v průběhu období zařazovat aktuální témata dle potřeb zadavatele.

Datum,jméno,podpis:
Zpracoval:Ing.Pavla Vincencová
22.1.2019

Vincencová

Schválil:

[Signature]