

Dotazník

k nastavení vnitřního kontrolního systému v oblasti nakládání s finančními prostředky na bankovních účtech

V kontextu nedávných událostí, kdy na příspěvkové organizaci zřizované městem Olomouc došlo k neoprávněnému nakládání s finančními prostředky na bankovním účtu ve výši 14,5 mil. Kč, Vás tímto žádáme o vyplnění krátkého dotazníku, jehož cílem je zjistit, jakým způsobem je nastaven vnitřní kontrolní systém v oblasti nakládání s finančními prostředky na bankovních účtech prostřednictvím **autorizací platebních transakcí (příkazů k úhradě)** u příspěvkových organizací zřizovaných Olomouckým krajem.

- 1) Kolik osob je ve vaší organizaci oprávněno nakládat s prostředky na bankovních účtech a autorizovat svým souhlasem (podpisem) příkazy k úhradě?
- 2) V případě, že autorizaci provádí 2 a více oprávněných osob, vydávají souhlas s příkazem k úhradě společně?
- 3) Je ve vaší organizaci jednou z osob oprávněných nakládat s prostředky na bankovních účtech a autorizovat svým souhlasem (podpisem) příkazy k úhradě ředitel příspěvkové organizace?
- 4) Je ve vaší organizaci nastavený limit finančních prostředků, který určuje, kdy příkazy k úhradě svým souhlasem (podpisem) autorizuje více oprávněných osob společně a jaká je jeho výše?