

Průběžné kontroly příspěvkových organizací, zřízených hl. m. Prahou, provedené dle § 2 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, § 15 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), vše ve znění pozdějších předpisů

1. Předmět kontrol

Kontroly byly zaměřeny zejména na prověření, zda organizace dodržuje stanovené podmínky a postupy při uskutečňování, vypořádání a vyúčtování schválených operací, zda jsou prováděny včas a přesně zápisy o uskutečňovaných operacích v zavedených evidencích v průběhu roku 2022. Kontrolní skupina zaměřila kontrolu především na prověření vztahující se k těmto úsekům hospodaření:

- nastavení vnitřního kontrolního systému organizace,
- oběh účetních dokladů,
- pokladní agenda,
- dodavatelské vztahy.

Kontrola probíhala zejména na základě vyžádání dokumentů na místě, písemným dotazováním, rozhovory a případným dožádáním dokumentů.

2. Počet kontrol

V roce 2022 byla provedená průběžná finanční kontrola celkem u 12 příspěvkových organizací, a to:

Domov pro seniory Dobřichovice;

Domov pro seniory Pyšely;

Domov pro osoby se zdravotním postižením Rudné u Nejdku;

Jedličkův ústav, MŠ, ZŠ a SŠ;

Domov se zvláštním režimem Terežín;

Domov pro seniory Hortenzie;

Domov pro seniory Kobylice;

Domov pro seniory Ďáblice;

Domov sociálních služeb Vlašská;

Centrum komunitních služeb Pro život;

Domov Zvíkovecká kytička;

Domov pro osoby se zdravotním postižením Sulická.

3. Nejčastější a nejzávažnější zjištění a jejich příčiny

- nedostatky ve směrnících, které zajišťují vnitřní kontrolní systém organizace a při jejich

implementaci v praxi,

- porušení zákona č. 134/2006 Sb., o zadávání veřejných zakázek, nezveřejněním dodavatelských smluv.

4. Uložená opatření k nápravě

Opatření k nápravě nebyla u žádné z kontrol uložena.