

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 2023. 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 2023 byla provedená průběžná finanční kontrola celkem u 13 příspěvkových organizací, a to:

Domov se zvláštním režimem Krásná Lípa;

Centrum sociálních služeb Praha;

Domov pro seniory Háje;

Domov pro seniory Krč;

Domov Maxov;

Domov pro osoby se zdravotním postižením Lochovice;

Centrum komunitních služeb Pro život;

Domov pro seniory Chodov;

Domov pro seniory Malešice;

Domov pro seniory Elišky Purkyňové;

Domov pro seniory Zahradní město;

Domov pro osoby se zdravotním postižením Sulická;

Dětské centrum Paprsek.

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. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů.

4. Uložená opatření k nápravě

Vždy byla uložena příslušná nápravná opatření s uložením lhůty pro jejich splnění (zveřejnění dosud nezveřejněných dodavatelských smluv a jejich dodatků, v případě potřeby také smluv o narovnání

závazku). Zjištěné nedostatky byly ve lhůtě odstraněny. Kontrolované osoby měly vždy uloženou povinnost ve stanoveném termínu zaslat zprávu o přijatých nápravných opatřeních, která byla splněna.