



## MĚSTO HORNÍ SLAVKOV

*Sídlo: Horní Slavkov, Dlouhá 634, 357 31 Horní Slavkov, IČO:00259322, DIČ:CZ00259322  
Tel.: 352 350 666, <http://www.hornislavkov.cz>, email: [podatelna@hornislavkov.cz](mailto:podatelna@hornislavkov.cz)*

---

### Zveřejňování informací o kontrolách

Město jako kontrolní orgán zveřejňuje souhrnnou zprávu podle § 26 zákona o kontrole č. 255/2012 Sb., (kontrolního řádu) o kontrolách provedených podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů.

Na základě veřejnosprávních kontrol provedených do konce listopadu v roce 2017 v příspěvkových organizacích, jejichž zřizovatelem je město Horní Slavkov, byly zjištěny některé nedostatky, které jsou uvedeny dále.

Předmětem kontrol bylo hospodaření s veřejnými prostředky za rok 2015 nebo 2016 v těchto příspěvkových organizacích:

Základní škola Horní Slavkov, Nádražní 683, příspěvková organizace  
Základní umělecká škola Horní Slavkov, příspěvková organizace  
Městské kulturní středisko Horní Slavkov, příspěvková organizace  
Pečovatelská služba, příspěvková organizace, Horní Slavkov

### Popis zjištěných skutečností podle oblastí:

#### Personální oblast

- nebylo proplaceno stravné při pracovních cestách
- nebyly proplaceny příplatky za práci v sobotu a neděli

#### Majetek

- k dokladové inventarizaci nebyly doloženy inventurní soupisy, podle kterých by bylo možné jednoznačně určit jednotlivé závazky nebo pohledávky

#### Účetnictví

- nebyly účtovány dohadné položky na nevyfakturované dodávky
- odpisy dlouhodobého majetku nebyly prováděny v souladu se zřizovatelem schváleným odpisovým plánem

#### Zřizovací listina

- doplňková činnost nebyla sledována odděleně od činnosti hlavní
- u smlouvy o výpůjčce nebyl doložen předchozí písemný souhlas zřizovatele
- nebyla uzavřena smlouva o pronájmu a nebylo sjednáno nájemné za nebytové prostory
- ve smlouvách s odběrateli nebyl název organizace v souladu se zřizovací listinou
- v darovacích smlouvách nebyl název organizace v souladu se zřizovací listinou
- smlouva s odběratelem nebyla podepsaná podle ustanovení zřizovací listiny, tj. byla neplatná



## MĚSTO HORNÍ SLAVKOV

*Sídlo:* Horní Slavkov, Dlouhá 634, 357 31 Horní Slavkov, **IČO:**00259322, **DIČ:**CZ00259322  
*Tel.:* 352 350 666, <http://www.hornislavkov.cz>, *email:* [podatelna@hornislavkov.cz](mailto:podatelna@hornislavkov.cz)

---

### Směrnice

- v rozporu se zákonem nebyl vydán spisový řád
- směrnice o zásadách pro tvorbu dohadných položek nebyla v souladu s vyhláškou a Českými účetními standardy

### Umístění:

**www.hornislavkov.cz-městský úřad-povinné** informace- informace zveřejňované dle zákona č. 255/2012 Sb., Kontrolní řád

Zpracovala: Františka Hesová  
referentka OKST  
Městského úřadu Horní Slavkov

Alexandr Terek  
starosta města

V Horním Slavkově, dne 21. listopadu 2017

