

## 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 2021 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 2019 a za rok 2020 v těchto příspěvkových organizacích:

Pečovatelská služba, příspěvková organizace, Horní Slavkov, Nad Výtopnou 1010

- zahájení v roce 2020, dokončení v roce 2021

Dům dětí a mládeže a školní družina, příspěvková organizace, Horní Slavkov, Poštovní 662

- zahájení v roce 2021

### Popis zjištěných skutečností podle oblastí:

#### Porušení rozpočtové kázně

- provozní prostředky použity na účel, na který měly být použity prostředky fondu

#### Kontrolní systém

- nebyla provedena předběžná kontrola příkazcem operace a správcem rozpočtu (nefunkční vnitřní kontrolní systém)
- chybějící doklady o zaplacení přepravní službě

#### Účetnictví

- materiál nesprávně účtován jako služby
- neprůkazné podklady k účetním operacím

#### Majetek

- drobný hmotný majetek nesprávně zaúčtován jako spotřební materiál

#### Umístění:

[www.hornislavkov.cz](http://www.hornislavkov.cz)→Městský úřad→Povinné informace→Informace zveřejňované dle zákona č. 255/2012 Sb., Kontrolní řád

V Horním Slavkově, dne 13. prosince 2021

Zpracovala: Františka Hesová  
referentka OKST  
Městského úřadu Horní Slavkov

Alexandr Terek  
starosta města

