

V Liberci dne 25.8.2023

Vyjádření k PROTOKOLU Č. 17/2023

o výsledku veřejnosprávní kontroly zřizovatelem provedené na základě pověření kontrolní skupiny odboru kontroly a interního auditu Magistrátu města Liberec

IV. Přijatá nápravná opatření - Rekapitulace zjištěných nedostatků a rizik:

- a. Směrnice k finanční kontrole – v současné době probíhá důkladná revize tohoto dokumentu včetně nastavení vnitřního kontrolního systému, aby byl zajištěn soulad se směrnicí pro oběh účetních dokladů a směrnicí k vedení pokladen.
- b. Stanovené finanční limity pro pořízení jednotlivých druhů OOPP - byla provedena aktualizace směrnice pro poskytování osobních ochranných prostředků, kdy došlo ke zrušení těchto částek, byl opraven odkaz na neplatný předpis – *kopie směrnice v příloze*.
- c. Organizace zpracuje novou směrnici pro správu a vymáhání pohledávek včetně směrnice pro používání platební karty Komerční banky a platebních karet CCS, které budou souhlasit s elektronickou knihou jízd.
- d. Předběžná řídicí kontrola bude do 31.10.2023 nastavena v organizaci tak, aby byla prováděna v souladu se zákonem o finanční kontrole a vyhláškou č. 416.
- e. Doložená pověření pro příkazce operace, správce rozpočtu/hlavní účetní budou nastaveny tak, aby bylo zajištěno oddělení pravomoci a odpovědnosti za připravovanou operaci, tzn. tzv. zajištění kontroly čtyř očí.
- f. Výčet osob pověřených prováděním předběžné řídicí kontroly bude zpracován do aktualizované směrnice pro provádění finanční kontroly.
- g. Na základě zjištění kontrolní skupiny (poškození jiného vozu způsobené řidičem služebního vozu Škoda Octavia) byla škodní komisí projednána škodní událost, ke které došlo v roce 2022, spoluúcast ve výši 5.000,- Kč byla zaměstnancem uhrazena na účet dne 21. 8. 2023.
- h. Možnost využití systému GPS ve všech služebních vozidlech včetně leasingového bude prověřeno. V některých vozidlech systém již nainstalován, do VW Transportér bude dodán, a proběhnou jednání se společností Škofin ohledně vozidla na operativní leasing.

- i. Organizace bude důsledně dbát na administraci cestovních příkazů včetně kontroly výše požadovaných cestovních náhrad a sazeb.
- j. Na základě upozornění kontrolní skupiny byla sjednána náprava v případě, kdy nedošlo ke zveřejnění smlouvy do registru v zákonné lhůtě, s dodavatelem byla uzavřena dohoda o vypořádání vzájemných vztahů – organizace bude důsledně provádět kontrolu smluv a objednávek tak, aby byly dodrženy všechny zákonem stanovené lhůty a předpisy.

Na vědomí:

Vedoucí odboru kontroly a interního auditu Ing. Bc. Jana Haidlová, DiS.

Příloha:

Směrnice BOZP

Výpis s úhradou škody na vozidle

Bc. Jan Gabriel, MBA,
ředitel Domu seniorů Františkov, Liberec,
příspěvková organizace