



Čj: UMCP14/19/01017/KT/MRV

## **Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2018 podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)**

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vydává Úřad MČ Praha 14 jako kontrolní orgán obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2018. Dle kontrolního řádu byly provedeny kontroly prostřednictvím následujících odborů Úřadu MČ Praha 14:

- Kancelář starosty
- Kancelář tajemníka
- Odbor právních a kontrolních činností
- Odbor řízení ekonomiky a školství
- Odbor živnostenský
- Odbor sociálních věcí a zdravotnictví

- 1) Kancelář starosty ÚMČ Praha 14 - provedla celkem 4 kontroly na místě dle Hlavy III kontrolního řádu, jejichž předmětem byly kontroly využití finančních prostředků poskytnutých v rámci dotačního řízení v roce 2017. Kontrolovány byly subjekty určené Plánem kontrolní činnosti na rok 2018. Provedenými kontrolami nebyly shledány žádné nedostatky.
- 2) Kancelář tajemníka ÚMČ Praha 14 – provedla celkem 6 kontrol na místě dle Hlavy III kontrolního řádu. Předmětem kontrol bylo hospodaření s veřejnými finančními prostředky poskytnutými v rámci dotačního řízení za rok 2017 z rozpočtu MČ Praha 14. Kontrola byla vykonána u subjektů určených Plánem kontrolní činnosti na rok 2018. Kontrolami nebylo prokázáno porušení účelu, na který byly finanční prostředky z rozpočtu MČ Praha 14 poskytnuty.
- 3) Oddělení interního auditu OPKČ ÚMČ Praha 14 – uskutečnilo v roce 2018 celkem 3 kontroly na místě u příspěvkových organizací, zřízených MČ Praha 14. Dle Hlavy III kontrolního řádu byly zkontrolovány tři základní školy. Ve všech případech se jednalo o detailní kontrolu hospodaření s veřejnými finančními prostředky. Následně přijatá nápravná opatření se týkala zejména nastavení a aplikace vnitřního kontrolního systému škol se zaměřením na nastavení předběžné kontroly příkazem operace u pokladních dokladů ve školní jídelně a na předběžnou finanční kontrolu před vznikem závazku u výdajových operací s ohledem na § 11 až 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole. Přijatá nápravná opatření rovněž odstraňovala procesní nedostatky limitovaných příslibů v oblasti předběžné kontroly, náležitostí a účtování souvisejících nákladů u smluv, uzavřených v rámci zdaňované činnosti, a drobná administrativní pochybení, která se týkala ojedinělých chyb, nikoli systémového nastavení.

- 4) Oddělení školství OŘEŠ ÚMČ Praha 14 – provedlo 1 kontrolu v mateřské škole na místě. Kontrola byla zaměřena na hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými z rozpočtu zřizovatele. V roce 2018 byl kladen důraz také na kontrolu školní jídelny. Provedená kontrola nepoukázala na závažné nedostatky v hospodaření příspěvkové organizace. Nápravná opatření se týkala především zkvalitnění oblasti fungování vnitřního kontrolního systému.
  
- 5) Odbor živnostenský ÚMČ Praha 14 – řešil 132 kontrolních zjištění, provedl 68 kontrol na místě dle Hlavy III kontrolního řádu, z toho 11 kontrol v součinnosti s ČOI. Předmětem kontrol bylo plnění povinností - zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), nařízení č. 9/2011 Sb., hl. m. Prahy, kterým se vydává tržní řád, zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, zákona č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních a zákona č. 307/2013 Sb., o povinném značení lihu a zákona č. 65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek. Nejčastěji bylo zjištěno porušení ust. § 31 odst. 2 živnostenského zákona (neoznačení sídla zákonem stanovenými údaji), porušení ust. § 17 odst. 3 živnostenského zákona (neoznámení zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně) a ust. § 31 odst. 16 živnostenského zákona (neoznámení adresy pro vypořádání závazků). Bylo vedeno celkem 140 řízení. Výsledkem řízení byla rozhodnutí o zrušení živnostenských oprávnění, rozhodnutí o pozastavení provozování živnosti, rozhodnutí/příkaz o uložení pokuty. V řízeních byly uloženy sankce v částce 499.000,- Kč, dále bylo uloženo 25 příkazů na místě s celkovou částkou uložených pokut ve výši 25.500,- Kč
  
- 6) Odbor sociálních věcí a zdravotnictví ÚMČ Praha 14 – provedl 6 kontrol na místě dle Hlavy III kontrolního řádu. Předmětem kontrol bylo hospodaření s veřejnými finančními prostředky poskytnutými v rámci dotačních programů za rok 2017 z rozpočtu MČ Praha 14. Kontrola byla vykonána u subjektů určených Plánem kontrolní činnosti na rok 2018. Veškeré kontroly byly v pořádku, bez podání námitek ze strany kontrolované osoby.

Praha, 7. 1. 2019

Ing. Luděk Lisý  
tajemník Úřadu m. č. Praha 14