



Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2022 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 městské části Praha 14 (dále jen „ÚMČ“) jako kontrolní orgán obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2022. Dle kontrolního řádu byly provedeny kontroly prostřednictvím následujících odborů ÚMČ:

- Odbor strategického řízení a komunikace;
- Odbor právních a kontrolních činností;
- Odbor řízení ekonomiky a školství;
- Odbor živnostenský;
- Odbor sociálních věcí a zdravotnictví.

- 1) Odbor strategického řízení a komunikace ÚMČ (ve spolupráci s odborem Kancelář úřadu) - provedl v roce 2022 celkem 4 kontroly na místě dle Hlavy III kontrolního řádu, jejichž předmětem byly kontroly využití finančních prostředků poskytnutých v rámci dotačního řízení městské části Praha 14 (dále jen „MČ“) v roce 2021. Kontrolovány byly subjekty určené Plánem kontrolní činnosti ÚMČ na rok 2022. Provedenými kontrolami nebyly shledány žádné nedostatky.
- 2) Úsek interního auditu OSŘK ÚMČ – vykonal v roce 2022 celkem 6 kontrol u příspěvkových organizací zřízených MČ. Dle Hlavy III kontrolního řádu byly zkontrolovány 4 základní školy, 1 mateřská škola a 1 kulturní organizace. V jednom případě se jednalo o kontrolu hospodaření s finančními prostředky přijatými od rodičů na základě oznámení, v ostatních případech byla provedena detailní kontrola hospodaření s veřejnými finančními prostředky. Zjištění se týkala zejména povinnosti zveřejnění informací o povinném subjektu dle vyhlášky č. 515/2020 Sb., kterou se stanoví struktura informací zveřejňovaných o povinném subjektu způsobem umožňujícím dálkový přístup. Kontrolou byla zjištěna rovněž nutnost aktualizace interních předpisů, a to zejména vnitřních směrnic o provedení inventarizace, oběhu dokladů aj., vzhledem k následnému dopadu do oblasti pracovních postupů, rozdělení funkcí a pracovních pozic, a to i v oblasti pronájmu svěřeného majetku. Kontrolní zjištění v oblasti veřejných zakázek se týkala nedodržení procesních povinností při zadávání VZ a následné povinnosti vkládat smlouvy do registru smluv včas, a tím eliminovat riziko neplatnosti smlouvy. Opakovaně byla identifikována zjištění v nastavení a fungování předběžné kontroly před a po vzniku závazku/nároku u veřejných výdajů/příjmů (pokladna, faktury, smlouvy, ze kterých plynulo finanční plnění). Ke všem identifikovaným kontrolním zjištěním úsek interního auditu doporučil kontrolovaným příspěvkovým organizacím opatření k odstranění nedostatků, která byla v řádném termínu přijata.
- 3) Odbor právních a kontrolních činností ÚMČ – provedl v roce 2022 celkem 4 kontroly na místě dle Hlavy III kontrolního řádu. Předmětem kontrol bylo hospodaření s veřejnými finančními prostředky poskytnutými v rámci dotačního řízení za rok 2021 z rozpočtu MČ. Kontrola byla vykonána u subjektů určených Plánem kontrolní činnosti na rok 2022. Kontrolami nebylo prokázáno porušení účelu, na který byly finanční prostředky z rozpočtu MČ poskytnuty.

- 4) Odbor řízení ekonomiky a školství ÚMČ (oddělení školství ve spolupráci s oddělením účetní evidence) – provedl v roce 2022 veřejnosprávní kontroly na místě ve 2 příspěvkových organizacích (mateřských školách) zřízených MČ. Kontrola byla zaměřena na hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými z rozpočtu zřizovatele. V roce 2022 byla kontrola více zaměřena na kontrolu dlouhodobého hmotného a dlouhodobého nehmotného majetku – přírůstky a úbytky, dále se více zaměřovala na kontrolu povinnosti vkládat smlouvy a objednávky dle zákonných požadavků do registru smluv.
- 5) Odbor živnostenský ÚMČ – řešil 154 kontrolních zjištění, provedl 53 kontrol na místě dle Hlavy III kontrolního řádu. Předmětem kontrol bylo plnění povinností dle zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), dle nařízení č. 21/2021 Sb. hl. m. Prahy, kterým se vydává tržní řád, dle zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, dle zákona č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, dle 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 § 31 odst. 16 živnostenského zákona (neoznámení adresy pro vypořádání závazků). Bylo vedeno celkem 123 řízení. Výsledkem řízení byla rozhodnutí o zrušení živnostenských oprávnění, rozhodnutí o pozastavení provozování živnosti, rozhodnutí/příkaz o uložení pokuty. V řízeních byly uloženy sankce ve výši 275.000,- Kč, dále bylo uloženo 10 příkazů na místě s celkovou částkou uložených pokut ve výši 10.500,- Kč.
- 6) Odbor sociálních věcí a zdravotnictví ÚMČ – provedl 4 kontroly na místě dle Hlavy III kontrolního řádu. Předmětem kontrol bylo hospodaření s veřejnými finančními prostředky poskytnutými v rámci dotačních programů za rok 2022 z rozpočtu MČ. Kontrola byla vykonána u subjektů určených Plánem kontrolní činnosti na rok 2022. Objem kontrolovaných prostředků v částce 400.500,- Kč. Veškeré kontroly byly v pořádku.

Praha 23. ledna 2023

Mgr. Eva Koplíková
tajemnice Úřadu MČ Praha 14