



## **Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2024 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 2024. Dle kontrolního řádu byly provedeny kontroly prostřednictvím následujících odborů ÚMČ:

- Útvar interního auditu
- Odbor řízení ekonomiky a školství
- Odbor živnostenský
- Odbor sociálních věcí a zdravotnictví

1) Útvar interního auditu ÚMČ – vykonal v roce 2024 celkem 4 veřejnosprávní kontroly příspěvkových organizací zřízených městskou částí Praha 14 (dále jen „PO“ a „MČ“). Dle Hlavy III kontrolního řádu byly zkontrolovány 3 základní školy a 1 mateřská škola. U školských zařízení byla provedena detailní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými z rozpočtu zřizovatele (MČ) v roce 2023. Většina agend je vedena vzorně, ojedinělá zjištění byla identifikována u čerpání fondů organizace, kdy nebyl vždy zajištěn souhlas zřizovatele, jak ukládá vnitřní předpis, a dále u povinnosti uveřejňování smluv v registru smluv, kdy výjimečně dochází k plnění ze smlouvy před nabytím její účinnosti (tj. před jejím uveřejněním v registru smluv), případně k plnění na základě neplatné smlouvy (pokud smlouva nebyla uveřejněna v registru smluv ani do 3 měsíců od jejího uzavření) a je třeba mezi smluvními stranami dodatečně uzavřít dohodu o vypořádání práv a povinností ze smlouvy a správně ji uveřejnit v registru smluv. Větší pozornost je také třeba věnovat náležitostem účetních dokladů, resp. podkladů k nim, aby byla auditní stopa průkazná. Ke všem kontrolním zjištěním ÚIA doporučil konkrétní opatření k odstranění nedostatků, a ta byla PO v řádném termínu přijata. ÚIA dále v roce 2024 provedl 7 veřejnosprávních kontrol na místě dle Hlavy III kontrolního řádu, jejichž předmětem bylo využití finančních prostředků poskytnutých v rámci dotačního řízení MČ v roce 2023. Kontrolovány byly subjekty určené Plánem kontrolní činnosti MČ na rok 2024. Provedenými kontrolami u příjemců dotací nebyly shledány nedostatky.

2) Odbor řízení ekonomiky a školství ÚMČ (oddělení školství ve spolupráci s oddělením účetní evidence) - provedl v roce 2024 veřejnosprávní kontroly na místě ve 3 PO (mateřských školách) zřízených MČ. Kontrola byla zaměřena na hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými z rozpočtu zřizovatele. V roce 2024 byla kontrola více zaměřena na povinnost vkládat smlouvy dle zákonných požadavků do registru smluv, dále se zaměřovala na inventarizaci dlouhodobého hmotného a dlouhodobého nehmotného majetku - přírůstky a úbytky. Provedenými kontrolami nebyly shledány žádné nedostatky.

3) Odbor živnostenský ÚMČ - řešil 179 kontrolních zjištění, provedl 42 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 dle 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 155 řízení. Výsledkem řízení byla rozhodnutí o zrušení živnostenských oprávnění, rozhodnutí o pozastavení provozování živnosti, rozhodnutí/příkaz o uložení pokuty. V řízeních byly uloženy pokuty v celkové výši 392.500 Kč, dále bylo uloženo 26 příkazů na místě s celkovou částkou uložených pokut ve výši 45.100 Kč.

4) 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 2023 z rozpočtu MČ. Kontrola byla vykonána u subjektů určených Plánem kontrolní činnosti na rok 2024. Celkový objem kontrolovaných prostředků činil částku 312 000 Kč. Provedenými kontrolami nebylo prokázáno porušení nakládání s veřejnými finančními prostředky a nebyla učiněna žádná kontrolní zjištění.

Praha 4. 2. 2025

Mgr. Eva Koplíková  
tajemnice Úřadu MČ Praha 14

MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 14  
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI  
tajemník úřadu