

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Dne:

24. 4. 2013

Bod programu:

8

Věc:

Zpráva ředitele o činnosti Krajského úřadu Ústeckého kraje

Důvod předložení:

Pravidelný bod jednání zastupitelstva

Nárok na rozpočet Ústeckého kraje:

Zpracoval:

Mgr. Nikola Jahodová Rennerová,
vedoucí oddělení podpory řízení odboru
kancelář ředitele

Předkládá:

Ing. Milan Zemaník,
ředitel Krajského úřadu ÚK

Konzultováno:

Projednáno v Radě Ústeckého kraje:

usnesení číslo:

dne:

hlasování:

pro

proti

zdržel se

Předáno OOKÚ:

10. 4. 2013

Expedováno:

Přílohy:

1. Statistické vyhodnocení kontrolní činnosti KÚÚK za rok 2012

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje po projednání

bere na vědomí

zprávu ředitele Ing. Milana Zemaníka o činnosti Krajského úřadu ÚK

Důvodová zpráva:

PŘEHLED KONTROLNÍ ČINNOSTI

KRAJSKÉHO ÚŘADU ÚSTECKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Zpráva je předkládána na základě ustanovení Čl. 5 bod 10 Směrnice o kontrolní činnosti Krajského úřadu Ústeckého kraje, S-14/2006. Statisticky postihuje hlavní oblasti kontrolní činnosti zajišťované krajským úřadem v samostatné či přenesené působnosti a vyhodnocuje

plnění plánu kontrolní činnosti úřadu.

A) Kontrolní činnost odboru kontroly krajského úřadu

I. Vnitřní kontrola

V rámci vnitřní kontrolní činnosti bylo průběžně sledováno a vyhodnocováno plnění plánu kontrol výkonu přenesené působnosti obcemi a úřady práce. Pozornost byla dále zaměřena i na dodržování příslušných ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, která procesně upravují postup kontroly, a metodiku ústředních správních úřadů. V průběhu roku 2012 tak bylo prověřeno přes 200 protokolů o kontrole zpracovaných jednotlivými odbory krajského úřadu.

Dále bylo kontrolováno dodržování vnitřní směrnice S-3/2007 Pravidla pro vyřizování petic a stížností, zejména pokud jde o lhůty a způsob vyřízení. Odbor přímo prošetřoval a vyřizoval 44 stížností. Celkem bylo administrativně zpracováno 235 stížností a 9 petic doručených v roce 2012 jednotlivým orgánům ÚK.

Na zjištěné nedostatky (nedodržování příslušných zákonných ustanovení či interních pokynů úřadu) byli upozorněni jak konkrétní zaměstnanci, tak i vedoucí příslušného odboru KÚ.

II. Veřejnosprávní kontrola na místě

Veřejnosprávní kontroly ve smyslu ustanovení § 11 zákona č. 320/2001 Sb. byly v souladu se schváleným plánem na I. a II. pol. roku 2012 realizovány pověřenými pracovníky oddělení finanční kontroly. Celkem bylo provedeno 76 kontrolních akcí, při kterých byly prověřeny veřejné prostředky Ústeckého kraje v celkovém objemu 2 372 822,740 tis. Kč. Objem zjištěných nedostatků z těchto kontrol činil 143 411,740 tis. Kč, z toho použití 420,620 tis. Kč bylo posouzeno jako neoprávněné čerpání veřejných prostředků, tedy jako porušení rozpočtové kázně (u 10 PO).

Zaměření:

1. Komplexní kontroly hospodaření příspěvkových organizací kraje v roce 2011 – 25 PO

- a) 4 PO v působnosti odboru SZ,
- b) 21 škol a školských zařízení v působnosti odboru SMT,

2. Tematické kontroly u příspěvkových organizací kraje – 9 PO

- a) tvorba a čerpání FKSP – 1 PO v působnosti odboru SMT,
- b) průkaznost výdajů – 1 PO v působnosti odboru SMT a 1 PO v působnosti odboru KP,
- c) oblast fondů, majetku, pohledávek a inventarizace u slučovaných org. – 6 PO v působnosti odboru SMT,

3. Systémová kontrola dotací poskytnutých odborem KP – 42 subjektů

- a) program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu ÚK pro rok 2011 - 5 kontrol,
- b) regionální kulturní činnosti na rok 2011 - 22 kontrol,
- c) program podpory aktivit stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících v ÚK na rok 2011 – 2 kontroly,
- d) programu na záchranu a obnovu kulturních památek ÚK pro rok 2011 – 13 kontrol

Finanční vyjádření kontrol PO

v tis. Kč

Typ kontroly	Počet kontrolovaných osob	Objem kontrolovaných veř. prostředků	Objem zjištěných nedostatků	Objem nedostatků %	Porušení rozpočtové kázně
1a)	4	578 835,290	79 309,020	13,70	6,656
1b)	21	837 644,381	53 521,938	6,39	19,927
2a)	1	2 855,240	34,000	0,49	12,01
2b)	2	71 700,95	4 441,246	6,19	379,317
2c)	6	847 172,820	6 060,472	0,72	2,710
3a)	5	530,769	0	0	0
3b)	22	2 984, 290	45,064	1,51	0
3c)	2	23 189,540	0	0	0
3d)	13	7 909,460	0	0	0
Celkem	76	2 372 822,740	143 411,740	6,04	420,620

Kontrolami u PO bylo v největší míře zjišťováno nedodržování povinností stanovených zákonem 320/2001 Sb. a postupů řídicí kontroly dle ustanovení jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. (neřešena zastupitelnost, nedodržována „zásada 4 očí“), dále ustanovení zákona o účetnictví (časové rozlišení, náležitosti účetních dokladů, správnost účtování, neprůkaznost inventarizací, ...), rozpočtových pravidel (hospodaření s fondy) a v neposlední řadě nerespektování pokynů zřizovatele (oblast odpisů, zadávání zakázek, vyřazování majetku). Zjištěné případy porušení rozpočtové kázně se týkají oblasti tvorby peněžních fondů a hospodaření s nimi; největší objem pak představují nedoložené výdaje z rozpočtu PO Nový Hrad Jimlín (předáno /ČR).

Mimo rámec veřejnoprávní kontroly dle zákona č- 320/2001 Sb. byla jako metodická dohlídka realizována u 11 PO kraje, které poskytují zdravotnické a sociální služby, systémová kontrola zaměřená na nakládání s cizími prostředky - depozity klientů a pacientů těchto zařízení. V kontrolovaném objemu 41 071,903 tis. Kč nebyla zjištěna neoprávněná manipulace s těmito prostředky.

III. Přezkum hospodaření obcí a DSO

V 1. pol. roku 2012 uzavřel odbor přezkum hospodaření za rok 2011 u 303 subjektů, které požádaly o kontrolu hospodaření krajský úřad (278 obcí a 25 DSO). Krajský úřad kontroloval hospodaření 77,5% všech těchto subjektů v kraji. Závažnější nedostatky v oblasti účetnictví a rozpočtového hospodaření byly zjištěny u 36 subjektů, to je 11,88% z celkového počtu kontrolovaných obcí a dobrovolných svazků obcí. U 16 obcí měla porušení zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů charakter správních deliktů, za které jim byly uloženy pokuty v celkové výši 44 000,- Kč. Ve druhé polovině roku pak byly zahájeny přezkumy hospodaření za rok 2012. K 31.12. proběhly dílčí kontroly u 296 subjektů z celkového počtu 301, které o přezkum hospodaření požádaly krajský úřad (277 obcí, 24 DSO). Kontroly budou uzavřeny v průběhu 1. pol. 2013.

B) Kontrolní činnost věcně příslušných odborů krajského úřadu

I. Kontrola výkonu přenesené působnosti obcemi (statistický přehled – příloha)

Plán kontrolní činnosti byl v důsledku změn zákonů i dlouhodobým absencím kontrolních pracovníků změněn, tj. ve sledovaném období došlo ke snížení počtu kontrol (původně plánováno 247 kontrol, po úpravách plánu 241 kontrol). I přes tuto skutečnost došlo k nárůstu počtu provedených kontrol oproti roku 2011 (234 kontrol). Největší objem kontrolní činnosti spadá pod odbor správních činností a krajský živnostenský úřad (90 kontrol) – úsek matrik, jména a příjmení, vidimace a legalizace, evidence obyvatel, přestupků, živnostenského podnikání, evidence zemědělských podnikatelů a pod odbor sociálních věcí a zdravotnictví (57 kontrol) – oblast sociální práce, zvláštního příjemce důchodové dávky, návykových látek, sociálně právní ochrany dětí a koordinace soc. prevence o osoby ohrožené sociálním vyloučením, dále činnost obcí v oblasti propuštění pojištěnce z ústavní péče, u něhož není zajištěna další péče atd. Kontrolovaným obdobím byly především roky 2012, 2011 u některých kontrolovaných oblastí i roky předcházející.

Nápravná opatření byla nejčastěji ukládána odborem sociálních věcí a zdravotnictví (27 opatření, 57 kontrol), a to na úseku sociální práce na úrovni obce. Uvedená agenda je na obcích zavedena od 1.1.2012 v souvislosti se sociální reformou a přechodem kompetencí souvisejících s výplatou dávek pomoci v hmotné nouzi, příspěvku na péči a dávek pro osoby se zdravotním postižením na Úřad práce ČR. Předmětem kontroly KÚ bylo jednak využívání metod sociální práce při řešení náročných sociálních situací obyvatel, dále plnění povinnosti vést Standardizovaný záznam sociálního pracovníka v softwarové aplikaci JIS a personální zajištění sociálními pracovníky tak, aby bylo zabezpečeno řešení sociálních problémů obyvatel v plné šíři. V rámci kontrolní činnosti bylo zjištěno, že na několika obecních úřadech není dostatečný počet sociálních pracovníků pro výkon sociální práce a to i s ohledem na Doporučený postup MPSV č. 1/2012. Povinnost vést standardizovaný záznam sociálního pracovníka v aplikaci JIS je naplňována postupně, v závislosti na zpřístupnění aplikace Ministerstvem práce a sociálních věcí ČR v průběhu měsíce května 2012. Jeden obecní úřad neměl oprávnění vstupu do aplikace ještě v měsíci červnu 2012. Dále byla nápravná opatření odborem SZ ukládána na úseku zvláštního příjemce důchodové dávky – agenda je obcemi vykonávána od roku 1991, kdy nabyl účinnosti zákon č.582/1991 Sb., oblast ovšem nebyla od účinnosti zákona předmětem kontrol. V rámci kontrolní činnosti bylo zjištěno, že obce nepostupují jednotným způsobem, přestože byl KÚ ÚK zpracován a rozeslán metodický návod k provádění této agendy.

Odbor správních činností a krajský živnostenský úřad uložil 24 nápravných opatření k 90 provedeným kontrolám (výkon agend přestupky a evidence obyvatel a rodná čísla). Na úseku přestupků jde o velice širokou oblast vyřizovanou správními orgány s výrazně rozdílnou úrovní. U malých obcí, které nemají uzavřeny veřejnoprávní smlouvy a projednávají přestupky samy, se projevuje menší zkušenost, protože řízení mají malý počet, což má za následek větší problémy s aplikací právních předpisů, zejména zákona o přestupcích a správního řádu. Tento problém se týká jak komisí s předsedy se zvláštní odbornou způsobilostí na úseku přestupků, tak komisí s předsedy s právníkým vzděláním. Nedostatky se projevují hlavně v procesních záležitostech.

Na úseku evidence obyvatel a rodných čísel vykonávají působnost všechny obce. Je uzavřena pouze jedna veřejnoprávní smlouva na řízení o rušení údaje o místě trvalého pobytu. Hlavní činností na tomto úseku je evidování změny trvalého pobytu ohlašovnými obcí. V tomto bývají nedostatky v záznamech dokladů předložených při přihlášení nebo v předložení souhlasu oprávněné osoby. Výdej osobních údajů z informačního systému evidence obyvatel je častější u větších obcí, zásadní nedostatky nebyly zjištěny. Nejproblematictější je oblast správních řízení o zrušení údaje o místě trvalého pobytu. Zde se projevují nedostatky při aplikaci správního řádu a zákona o evidenci obyvatel. Nedostatky spočívají jak v procesních úkonech, tak i v

nedostatečném zjištění podmínek pro zrušení údaje o místě trvalého pobytu.

V roce 2012 došlo k nárůstu uložených nápravných opatření. Při srovnatelném počtu provedených kontrol v roce 2010, 2011, 2012 (226,234,241) má počet uložených nápravných opatření vzrůstající tendenci (35, 50, 65).

Námítky proti obsahu protokolu byly podány ve 3 případech

I.pol 2012

- MM Teplice proti protokolu odboru sociálních věcí a zdravotnictví; zamítnuty pro nedůvodnost

II.pol. 2012

- MM Děčín proti protokolu odboru územního plánování a stavebního řádu; MM Most proti protokolu odboru správních činností a krajský živnostenský úřad – dle informace příslušných odborů nebylo o námítkách k termínu zpracování vyhodnocení rozhodnuto.

II. Veřejnosprávní kontrola na místě

Odbor SZ – 4

Odbor dle plánu realizoval 1 kontrolu u příjemců dotace v rámci dotačního programu Podpora sociálních služeb a aktivit na podporu rodiny 2010 a 1 kontrolu u příjemců dotace v rámci dotačního programu Prevence kriminality v Ústeckém kraji 2011. Objem kontrolovaných prostředků byl 673,884 tis. Kč a porušení rozpočtové kázně nebylo zjištěno.

Odbor SMT – 10 kontrol

V rámci programu Sport a volný čas 2010 bylo naplánováno a realizováno 10 kontrol s kontrolovaným objemem 746,876 tis. Kč bez zjištění porušení rozpočtové kázně.

Odbor SPRP – 53 kontrol

1. Fond hejtmanky

Naplánováno bylo 36 kontrol, ze kterých bylo ukončeno 29 kontrol (7 kontrol probíhá) u příjemců dotací poskytnutých z Fondu hejtmanky, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v celkovém objemu 22 195,17 tis Kč; neoprávněné použití dotace nebylo zjištěno.

2. OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost

Kromě průběžných administrativních kontrol (žádosti o proplacení) bylo z 28 plánovaných realizováno 24 veřejnosprávních kontrol na místě, při kterých byly prověřeny finanční prostředky v odborem vykázaném objemu 20 126,727 tis. Kč. Zbývající 4 kontroly byly zahájeny a probíhají. Porušení rozpočtové kázně nebylo zjištěno.

Odbor ZPZ – 20 kontrol

Odbor realizoval všechny plánované kontroly u příjemců dotací poskytovaných v rámci dotačních titulů kraje – Fond vodního hospodářství ÚK (5), Program podpory směrů rozvoje zemědělství a venkovských oblastí v Ústeckém kraji (2), Program poskytování podpor na hospodaření v lesích v ÚK (6), Program pro obnovu krajiny a biodiverzity na území ÚK (6), Program EVVO (1). Prověřeny byly finanční prostředky v celkové výši 59 465,981 tis. Kč. Neoprávněné použití dotací nebylo zjištěno.

Odbor RR – 17 kontrol

1. Kontrola dotací – Program obnovy venkova ÚK 2009

Naplánováno a realizováno bylo 16 kontrol v objemu 4681,742 tis. Kč. Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

2. Kontrola projektů spolufinancovaných z prostředků EU (SROP)

Odborem RR jako administrujícím subjektem byla v průběhu daného roku provedena v souladu s Prováděcí směrnicí pro implementaci grantových schémat a pokyny řídicího orgánu celkem 1 veřejnosprávní kontrola ex-post na místě u GS 24 Podpora podnikání v objemu 1 600,642 tis. Kč.

Odbor KH – 3 kontroly

V souladu s plánem kontrolní činnosti provedl kontrolu čerpání příspěvků Ústeckého kraje poskytnutých ve smyslu § 27 odst. 3, písm. b) 2., zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, na činnost JSDHO u 3 obcí. Prověřeno tak bylo použití finančních prostředků z rozpočtu ÚK v celkovém objemu 48,272 tis. Kč. Kontrolami nebyly zjištěny žádné nedostatky.