

Veřejnosprávní kontroly na místě - 2014

Odbor	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis.Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
KH	čerpání účelové neinvestiční dotace v požární ochraně na výdaje JSDHO	3	1 135,03			pochybení nezjištěna
RR	kontrola poskytnutých dotací v rámci programu obnova venkova 2013	17	8 038,76			pochybení nezjištěna
SMT	následná kontrola přijatých opatření ke kontrolám provedeným OFK v roce 2013	22	1 450 496,59			vymezení rozsahu pravomocí nebylo nastaveno z pohledu zastupitelnosti funkcí, použití nesprávných účetních metod při nastavení hranic majetku při jeho zařazování, nedostatečné provádění dokladové inventarizace z pohledu vyhlášky o inventarizaci majetku (zejména oblast dokladové inventarizace)
SPRP	kontrola dotací poskytnutých z fondu hejtmanky ÚK	39	14 582,72*	150 000,00		nedodržení podmínek smlouvy - nedoložení faktur k účtovaným nákladům v rámci projektů, nedoloženy úhrady faktur
SPRP	kontrola dotací poskytnutých z fondu ÚK	5	58 387,43	139 307,00		nedodržení podmínek smlouvy - nedoložení faktur k účtovaným nákladům v rámci projektů, nedoloženy úhrady faktur
SPRP	kontrola dotace v rámci projektu zvyšování kvality ve vzdělávání - OP VK - GG 1.1	1	0			kontrola udržitelnosti projektu
SPRP	kontrola dotací v rámci projektu zvyšování kvality ve vzdělávání - OP VK II. GG 1.1	6	12 622, 49**		2 221,65	pochybení v oblasti zadávání veřejných zakázek, vynakládání fin. prostředků na mzdové náklady nad limit stanovený příručkou pro příjemce
SPRP	kontrola dotací v rámci projektů rovné příležitosti žáků, včetně dětí a žáků se spec. vzděl. potřebami - OP VK II. GG 1.2	4	4 437, 90***		78,97	čerpání mzdových výdajů nad stanovený rámec

Odbor	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis.Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
SPRP	kontrola dotace v rámci projektu další vzdělávání pracovníků škol a škol. zařízení - OP VK II. GG 1.3	1	338,70		0	administrativní chyby bez ovlivnění uznatelnosti nákladů projektu
SPRP	kontrola dotací v rámci projektu - podpora nabídky dalšího vzdělávání OP VK - GG 3.2	8	8 689, 89****		1 038,72	pochybení v oblasti zadávání veřejných zakázek, ne hospodárné vynakládání fin. prostředků na mzdové náklady nad limit stanovený Příručkou pro příjemce
SV	práce a sos. věci	2	350,00			pochybení nezjištěna
ZPZ	kontrola dotací v rámci programu podpory zemědělství, rozvoje zemědělství a venkovských oblastí ÚK	4	382,00 Kč			pochybení nezjištěna
ZPZ	kontrola dotací v rámci programu pro rozvoj eko-agro oblastí v ÚK - podpora včelařů na území ÚK	1	4,00 Kč			pochybení nezjištěna
ZPZ	kontrola dotací poskytnutých z fondu vodního hospodářství Ústeckého kraje	4	5 847,34 Kč			pochybení nezjištěna
ZPZ	kontrola podkladů k poskytnutí dotací rámci společného programu na podporu výměny kotlů - 2+5 výzva	29	- Kč			pochybení nezjištěna
ZPZ	kontrola dotací v rámci programu programu pro rozvoj eko-agro oblastí v ÚK - obnova krajiny a biodiverzity na území ÚK	3	271,00 Kč			pochybení nezjištěna
KON	průběžná kontrola použití finanční podpory na realizaci projektů GG OPVK	9	27 278,40	4 060,05		proplaceny investiční výdaje a výdaje, které nesouvisely s realizací projektů; nedodržení postupů při zadávání veřejných zakázek podle zákona o veřejných zakázek (VZMR prováděny netransparentním způsobem; dělení předmětu zakázky; otevírání obálek neproběhlo ihned po uplynutí lhůty pro podání

Odbor	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
KON	průběžná kontrola použití finanční podpory OPLZZ u poskytovatelů sociálních služeb v rámci realizace individuálního projektu "Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji"	14	30 609,87	66,79		uplatňované výdaje dodavatelů nesouvisely se sjednanou sociální službou (předmětem smlouvy) a nesplňovaly podmínky stanovené ve smlouvě, zejména: výdaje v době mimo uvedený termín poskytování služeb, výdaje sjednané sociální služby nebyly v účetnictví vedeny odděleně, výdaje nebyly dodavatelem uskutečněny (proplaceny), výdaje nebyly zaznamenány v účetních knihách
KON	průběžná kontrola použití finanční podpory OPLZZ u poskytovatelů sociálních služeb v rámci realizace individuálního projektu "Podpora integrace romských komunit v Ústeckém kraji 2"	5	5 200,28	88,73		uplatňované výdaje dodavatelů nesouvisely se sjednanou sociální službou (předmětem smlouvy) a nesplňovaly podmínky stanovené ve smlouvě, zejména: výdaje v době mimo uvedený termín poskytování služeb, výdaje sjednané sociální služby nebyly v účetnictví vedeny odděleně, výdaje nebyly dodavatelem uskutečněny (proplaceny), výdaje nebyly zaznamenány v účetních knihách
KON	následná kontrola použití finanční podpory FSEU na financování výdajů za nezbytná opatření nutná k obnovení základní funkce poškozeného majetku a území způsobených povodněmi v červnu 2013	6	991,66	8,69		nárokovaný výdaj byl uhrazen z jiných zdrojů (z FSEU duplicitní placení)

Odbor	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
KON	celkové kontroly hospodaření roku 2013 PO kraje	39	2 876 084,21	710,67		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.
KON	inventarizace majetku a závazků roku 2013 PO kraje	10	1 920 819,60			nedodržování povinností stanovených ustanovením zákona o účetnictví (inventarizace) a inventarizační vyhlášky
KON	evidence majetku a jeho zařazování v roce 2013 PO kraje	21	1 718 576,77			nedodržování povinností stanovených ustanovením zákona o účetnictví (použití nesprávných účetních metod při nastavení hranic majetku při jeho zařazování)

253

- * zahrnuty 2 kontroly z roku 2013 v objemu 1 150 000,- Kč
- ** zahrnuty 3 kontroly z roku 2013 v objemu 6 226 590,83 Kč
- *** zahrnuty 2 kontroly z roku 2013 v objemu 2 196 463,20 Kč
- **** zahrnuty 4 kontroly z roku 2013 v objemu 5 964 997,80 Kč; nezpůsobilé výdaje z kontroly z roku 2013 ve výši 1 038 720 Kč

Zpracoval odbor kontroly KÚ ÚK

#####

Veřejnosprávní kontroly na místě - 2014

Kontrolovaný subjekt	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
Příjemci dotací poskytnutých z vyhlášených programů ÚK	čerpání účelové neinvestiční dotace v požární ochraně na výdaje JSDHO	3	1 135,03			pochybení nezjištěna
	kontrola poskytnutých dotací v rámci programu obnova venkova 2013	17	8 038,76			pochybení nezjištěna
	kontrola dotací poskytnutých z fondu hejtmanky ÚK	5	14 582,72	150,00		nedodržení podmínek smlouvy - nedoložení faktur k účtovaným nákladům v rámci projektů, nedoloženy úhrady faktur
	kontrola dotací poskytnutých z fondu ÚK	39	58 387,43	139,31		nedodržení podmínek smlouvy - nedoložení faktur k účtovaným nákladům v rámci projektů, nedoloženy úhrady faktur
	kontrola dotací v rámci programu podpora soc. služeb a aktivit zaměřených na podporu rodiny 2013	2	350,00			pochybení nezjištěna
	kontrola dotací v rámci programu podpory zemědělství, rozvoje zemědělství a venkovských oblastí ÚK	4	382,00 Kč			pochybení nezjištěna
	kontrola dotací v rámci programu pro rozvoj eko-agro oblastí v ÚK - podpora včelařů na území ÚK	1	4,00 Kč			pochybení nezjištěna
	kontrola dotací poskytnutých z fondu vodního hospodářství Ústeckého kraje	4	5 847,34 Kč			pochybení nezjištěna
	kontrola podkladů k poskytnutí dotací rámci společného programu na podporu výměny kotlů - 2+5 výzva	29	- Kč			pochybení nezjištěna
	kontrola dotací v rámci programu programu pro rozvoj eko-agro oblastí v ÚK - obnova krajiny a biodiverzity na území ÚK	3	271,00 Kč			pochybení nezjištěna

Kontrolovaný subjekt	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
Příjemci dotací poskytnutých v rámci programů EU se spoluúčastí ÚK	kontrola dotace v rámci projektu zvyšování kvality ve vzdělávání - OP VK - GG 1.1	1	0			kontrola udržitelnosti projektu
	kontrola dotací v rámci projektu zvyšování kvality ve vzdělávání - OP VK II. GG 1.1	6	12 622,49		2 221,65	pochybení v oblasti zadávání veřejných zakázek, nehospodárné vynakládání fin. prostředků na mzdové náklady nad limit stanovený příručkou pro příjemce
	kontrola dotací v rámci projektů rovné příležitosti žáků, včetně dětí a žáků se spec. vzděl. potřebami - OP VK II. GG 1.2	4	4 437,90		78,97	čerpání mzdových výdajů nad stanovený rámec
	kontrola dotace v rámci projektu další vzdělávání pracovníků škol a škol. zařízení - OP VK II. GG 1.3	1	338,70		0	administrativní chyby bez ovlivnění uznatelnosti nákladů projektu
	kontrola dotací v rámci projektu - podpora nabídky dalšího vzdělávání OP VK - GG 3.2	8	8 689,89		1 038,72	pochybení v oblasti zadávání veřejných zakázek, nehospodárné vynakládání fin. prostředků na mzdové náklady nad limit stanovený Příručkou pro příjemce
	průběžná kontrola použití finanční podpory na realizaci projektů GG OPVK	9	27 278,40	4 060,05		proplaceny investiční výdaje a výdaje, které nesouvisely s realizací projektů. Nedodržení postupů při zadávání veřejných zakázek podle zákona o veřejných zakázek (VZMR prováděny netransparentním způsobem; dělení předmětu zakázky; otevírání obálek neproběhlo ihned po uplynutí lhůty pro podání nabídek)
	průběžná kontrola použití finanční podpory OPLZZ u poskytovatelů sociálních služeb v rámci realizace individuálního projektu "Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji"	14	30 609,87	66,79		uplatňované výdaje dodavatelů nesouvisely se sjednanou sociální službou (předmětem smlouvy) a nesplňovaly podmínky stanovené ve smlouvě, zejména: výdaje v době mimo uvedený termín poskytování služeb, výdaje sjednané sociální služby nebyly v účetnictví vedeny odděleně, výdaje nebyly dodavatelem uskutečněny (proplaceny), výdaje nebyly zaznamenány v účetních knihách.
	průběžná kontrola použití finanční podpory OPLZZ u poskytovatelů sociálních služeb v rámci realizace individuálního projektu "Podpora integrace romských komunit v Ústeckém kraji 2"	5	5 200,28	88,73		uplatňované výdaje dodavatelů nesouvisely se sjednanou sociální službou (předmětem smlouvy) a nesplňovaly podmínky stanovené ve smlouvě, zejména: výdaje v době mimo uvedený termín poskytování služeb, výdaje sjednané sociální služby nebyly v účetnictví vedeny odděleně, výdaje nebyly dodavatelem uskutečněny (proplaceny), výdaje nebyly zaznamenány v účetních knihách.
	následná kontrola použití finanční podpory FSEU na financování výdajů za nezbytná opatření nutná k obnovení základní funkcí poškozeného majetku a území způsobených povodněmi v červnu 2013	6	991,66	8,69		nárokovaný výdaj byl uhrazen z jiných zdrojů (z FSEU duplicitní proplacení).

Kontrolovaný subjekt	Předmět kontroly	Počet provedených kontrol	Objem kontrolovaných fin. prostředků (tis. Kč)	Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč)	Objem zjištění nesrovnalostí (tis. Kč)	Zjišťované nedostatky
----------------------	------------------	---------------------------	--	--	--	-----------------------

Příspěvkové organizace	kontrola hospodaření	92	7 965 977,17	710,67	vymezení rozsahu pravomocí nebylo nastaveno z pohledu zastupitelnosti funkcí, použití nesprávných účetních metod při nastavení hranic majetku při jeho zařazování, nedostatečné provádění dokladové inventarizace z pohledu vyhlášky o inventarizaci majetku (zejména oblast dokladové invetarizace), nedodržování rozpočtových pravidel (oblast 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 a hospodaření peněžních fondů.

Kontroly výkonu přenesené působnosti obcemi - 2014

Odbor	Počet kontrol	Kontrolovaný úsek státní správy	Opatření k nedostatkům	Opatření k nápravě - počet
UPS	13	Územně a stavebně správní	prodlení či neoznámení vydání ÚP nebo zpracování ÚS jednotlivým DO; neposkytnutí ÚAP ORP stavebním úřadům ve správním obvodu; nedostatky v aplikaci správního řádu (chybné vyznačení právní moci, nedostatečné odůvodnění rozhodnutí, neúplná identifikace účastníků řízení)	4
		Územní plánování		
		Vyvlastňovací zákon		
KP	8	Státní památková péče	nevyužití postupu dle § 36 odst. 3 správního řádu, nedostatečné odůvodnění závazných stanovisek, nevyužití postupu dle § 10 památkového zákona	8
		Kultura		
DS	13	Silniční hospodářství (silniční správní úřad, stavební úřad pro pozemní komunikace)	chybný postup správního orgánu při řešení přestupků na úseku dopravy – protiprávní odložení věci, nečinnost (zánik odpovědnosti za přestupek)	3
		Stanovení místní a přechodné úpravy provozu na pozemních komunikacích		
		Dohled nad bezpečností a plynulostí provozu na pozemních komunikacích - obecní policie		
		Doprava		
KH	6	Hospodářská opatření pro krizové stavy	v organizačních řádech kontrolovaných subjektů nezpracován zákon č. 189/1999 Sb., o nouzových zásobách ropy	2
		Zajišťování obrany České republiky		
SV	14	Sociální práce	vady rozhodnutí -podnět ke zrušení 5 rozhodnutí o zvláštním příjemci z důvodu existence opatrovníka u oprávněného příjemce dávky důchodového pojištění	5
		Zvláštní příjemce důchodové dávky		
		koordinace soc. prevence o osoby ohrožené sociálním vyloučením		

Odbor	Počet kontrol	Kontrolovaný úsek státní správy	Opatření k nedostatkům	Opatření k nápravě - počet
ZD	21	Návykové látky	nedostatky v zásobě receptů s modrým pruhem	1
		Ukládání pokut při manipulaci s označením hranice ochranného pásma zdroje nebo území lázeňského místa		
		Činnost obcí v oblasti propuštění pojištěnce z ústavní péče, u něhož není zajištěna další péče		
EK	24	Místní poplatky	nedostatky v aplikaci zákona o místních poplatcích a daňového řádu	0
ZPZ	32	Ochrana přírody a krajiny	nedostatky rozhodnutí na úseku myslivosti (ustanovení mysliveckého hospodáře, rozhodnutí dle § 45 odst. 2 zákona o myslivosti) – přezkumné řízení; pochybení při vydávání loveckých lístků	3
		Vodní hospodářství		
		Odpadové hospodářství		
		Ochrana ZPF		
		Státní správa lesů		
		Myslivost		
		Rybářství		
		Mandatorní výdaje		
SČaKŽU	81	Ochrana ovzduší	nedodržování procesních postupů stanovených správním řádem, zejména při provádění důkazů mimo ústní jednání, nedostatečné zajištění podkladů rozhodnutí ve spise a nedostačené odůvodnění výroku rozhodnutí; chybné vyplňování jednotlivých rubrik ověřovacích knih	9
		Živnostenské podnikání		
		Evidence zemědělských podnikatelů		
		Přestupky		
		Evidence obyvatel, rodná čísla		
		Občanské průkazy		
		Cestovní doklady		
		Matriky, jméno a příjmení		
		Registrované partnerství		
		Vidimace a legalizace		
		Péče o válečné hroby		
Celkem	212			35

Zpracoval odbor kontroly

Kontroly dle zvláštních zákonů - 2014

Odbor	Předmět kontrol	Počet provedených kontrol	Počet uložených opatření k odstranění nebo prevenci kontrolami zjištěných nedostatků	Objem uložených sankcí
SV	dle § 82a z. č. 108/2006 Sb., o sociálních službách	21	89	14 300,00 Kč
SV	dle § 49 odst. 12 z. č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí	7	0	0
SČakŽÚ	dle § 7 odst. 1 písm. g) z. č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy	46	9*	90 000,00 Kč
SČakŽÚ	dle § 14 odst. 2 z. ž. 526/1990 Sb., zákon o cenách	214	31*	312 000,00 Kč
SČakŽÚ	dle § 24 z. č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách	15	0	0
ZPZ	dle § 18 odst. 1 z.č.76/2002 Sb., o integrované prevenci	24	0	0

Odbor	Předmět kontrol	Počet provedených kontrol	Počet uložených opatření k odstranění nebo prevenci	Objem uložených sankcí
ZPZ	dle § 18 odst. 3 z.č.76/2002 Sb., o integrované prevenci	11	0	0
ZD	dle § 108 odst. 1,2 z.č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách	4	1	25 000,00 Kč
DS	dle § 34 odst. 3 z. č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě	49	33	151 000,00 Kč
DS	dle § 54 odst. 1 z. č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel a o změnách některých zákonů	4	0	0
DS	dle § 81 odst. 1 z. č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích	16	1	0

Poznámka: * jedná se o počet uložených sankcí