

Informace o výsledcích kontrol provedených v I. pololetí r. 2014

1.

Na úseku finanční kontroly ve veřejné správě bylo v období od 1. ledna 2014 do 30.06.2014 provedeno oddělením kontroly celkem 27 kontrol dle plánu kontrolní činnosti na I. pololetí 2014 v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, zákonem č. 131/2000 Sb., o hl.m. Praze, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

1.1.

V oblasti následné veřejnosprávní kontroly bylo provedeno 16 kontrol u žadatelů a příjemců veřejné finanční podpory (viz § 9 odst. 2) zákona č. 320/2001 Sb.: „*Územní samosprávné celky vykonávají veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců veřejné finanční podpory, kterou jim poskytují.*)

Celkový objem kontrolovaných finančních prostředků představuje částku 9 488 616,- Kč, kdy bylo realizováno celkem 165 projektů.

Ve dvou případech byl na základě výzvy nečerpaný a nevyúčtovaný příspěvek (ve výši celkem 15 191,- Kč) příjemcem vrácen a připsán zpět na účet MČ Praha 6. V jednom případě nebyl nečerpaný příspěvek (ve výši celkem 20 000,- Kč) vrácen zpět na účet m.č. a dále je řešen jako pohledávka.

1.2.

U příspěvkových organizací zřízených MČ Praha 6 bylo provedeno 5 následných veřejnoprávních kontrol (viz § 9 odst. 1) zákona č. 320/2001 Sb.: „*Územní samosprávné celky kontrolují podle tohoto zákona hospodaření s veřejnými prostředky u příspěvkových organizací ve své působnosti.*“ a dále § 29 odst. 5): „*V případech s malou pravděpodobností výskytu nepřiměřených rizik při hospodaření s veřejnými prostředky, a to zejména v návaznosti na povahu zajišťovaných úkolů, strukturu a stupeň obtížnosti vnitřního řízení, mohou orgány veřejné správy podle § 8 odst. 1 u organizačních složek státu a příspěvkových organizací ve své působnosti, územní samosprávné celky podle § 9 odst. 3 u svých organizačních složek a příspěvkových organizací ve své působnosti nahradit funkci útvaru interního auditu výkonem veřejnosprávní kontroly podle části druhé tohoto zákona.*“).

Celkový objem finančních prostředků činil 9 943 892,76 Kč (částka představuje celkové náklady a výnosy v hlavní a vedlejší činnosti kontrolovaných organizací).

Dále bylo provedeno celkem 9 následných veřejnoprávních kontrol odborem školství a odborem sociálních věcí.

Kontrolou byly zjištěny četnější, méně závažné nedostatky, které neměly zásadní vliv na hospodaření kontrolovaných organizací, a to v oblasti dodržování metodiky přípravy a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (pokyn Odboru školství ÚMČ Praha 6), v oblasti vedení účetnictví a účetních dokladů, v oblasti smluvních vztahů a jejich finančního plnění v hlavní a doplňkové činnosti.

Na základě výsledků uvedených kontrol vydal tajemník ÚMČ Praha 6 pokyn odboru školství k přijetí systémových opatření k zajištění minimalizace rizik ve vztahu k jím řízeným příspěvkovým organizacím.

1.3.

V oblasti vnitřní kontroly bylo provedeno 6 kontrol, z toho 5 následných (viz § 9 odst. 3) zákona č. 320/2001 Sb.: „*Územní samosprávné celky jsou povinny vytvořit systém finanční kontroly podle tohoto zákona, kterým zajistí finanční kontrolu jak svého hospodaření, tak i hospodaření svých organizačních složek a příspěvkových organizací ve své působnosti. Současně zajistí prověřování přiměřenosti a účinnosti tohoto systému a pravidelně, nejméně jednou ročně, jeho hodnocení.*“ a dále § 25: „*Vedoucí orgánu veřejné správy je v rámci své odpovědnosti povinen v tomto orgánu zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém, ...*“).

Interní kontrolou byly zjištěny nesystémové nedostatky zejména v oblasti dodržování interních předpisů, tj. příkazů tajemníka ÚMČ Praha 6 a v oblasti účetnictví, resp. dodržování zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky a Českých účetních standardů č. 701 – 708 pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Na základě výsledku uvedených kontrol byla přijata opatření k zajištění minimalizace rizik, tj. např. byla zajištěna změna, resp. specifikace interních pracovních postupů a byl dán návrh na přijetí systémových opatření ve smyslu úpravy interního předpisu (v oblasti podmíněných závazků a pohledávek).

2.

V souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí je hospodaření Městské části Praha 6 ověřováno Magistrátem hl. m. Prahy.

V souladu s § 39 uvedeného zákona je závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání městské části za uplynulý kalendářní rok projednán zastupitelstvem městské části do 30. června následujícího roku a jsou přijata opatření k nápravě nedostatků.

Závěrečný účet spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013, vč. opatření k nápravě zjištěných nedostatků, byl ZMČ Praha 6 dne 20.06.2014 usnesením č. 505/2014 schválen bez výhrad.

Přezkum hospodaření městské části za období roku 2014 byl zahájen dne 15.09.2014.

3.

Na úseku přenesené působnosti byla kontrolní činnost realizována dotčenými odbory úřadu v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dle aktuálně platných zvláštních ustanoveních v jednotlivých právních předpisech upravujících příslušnou kontrolu.

3.1.

Na úseku přenesené působnosti svěřené městské části bylo živnostenským odborem provedeno celkem 192 kontrol fyzických osob a právnických subjektů na úseku správy živnostenského podnikání (455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, zákona č. 379/2005 Sb., o opatřeních k ochraně před škodami působenými tabákovými výrobky, alkoholem a jinými návykovými látkami a o změně souvisejících zákonů, atd.), kdy bylo u 103 kontrolních zjištění uloženo 66 pokut ve zkráceném blokovém řízení a 9 pokut ve správním řízení. Blokové pokuty byly uloženy na místě, náprava byla provedena na místě.

3.2.

Na úseku přenesené působnosti v oblasti odpadového hospodářství (§ 80 písm. d) zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých zákonů), resp. na úseku dodržování povinností původců odpadů bylo odborem dopravy a životního prostředí provedeno celkem 20 kontrol, kdy v jednom případě byl původce odpadů v rámci nápravných opatření zapojen do systému města.

3.3.

Na úseku přenesené působnosti v oblasti územního plánování a stavebního řádu prováděl odbor výstavby výhradně prohlídky podle § 132 a násl. stavebního zákona, na které se podle § 133 odst. 6 zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon) nevztahují zvláštní předpisy o kontrole.

Ing. Věra Marhulová
vedoucí oddělení kontroly
Kancelář tajemníka
ÚMČ Praha 6
tel: 220 189 574
e-mail: vmarhulo@praha6.cz