MĚSTSKÝ ÚŘAD PŘELOUČ
Československé armády 1665, 535 33 Přelouč
www.mestoprelouc.cz

Datum : 16. 2. 2023
Zpracovala: Ing. Ivana Lejhancová

Č.J.: MUPC 3798/2023

Informace o výsledcích kontrol za rok 2022 podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole

[zveřejněná dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)]

a) V oblasti přenesené působnosti byly zajištěny kontroly při výkonu státní správy

Odbor životního prostředí

Odbor životního prostředí provedl v roce 2022 celkem 3 kontroly podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Dle zákona č. 289/1995 Sb., o lesích a o změně a doplnění některých zákonů (lesní zákon), ve znění pozdějších předpisů, byly provedeny pouze úkony předcházející kontrole spolu se zahájením kontroly samotné, a to v souvislosti s výstavbou oplocení v k. ú. Litošice v místě plánované obory pro záložní chov bílého jelena. Vzhledem k uplatňování námitek podjatosti a napadání procesu kontroly ze strany kontrolované osoby nebyla kontrola doposud ukončena. Jiná kontrolní činnost podle kontrolního řádu nebyla uskutečněna.

Dle zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech (zákon o odpadech) byly provedeny 2 kontroly u právnických osob a podnikajících fyzických osob zaměřené na dodržování povinností původců odpadů daných zákonem o odpadech, zejména dodržování ustanovení § 12, 13, 15, 62 a dalších ustanovení zákona o odpadech a dodržování ustanovení prováděcích vyhlášek k zákonu. U jedné kontrolované osoby nebylo zjištěno porušení ustanovení zákona o odpadech. V případě jedné kontroly byl zjištěn protiprávní stav následně řešený formou přestupkového řízení.

Dle zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny byla provedena 1 kontrola u právnických osob a podnikajících fyzických osob zaměřená na nepovolené kácení dřevin. U kontrolované osoby bylo zjištěno porušení ustanovení zákona o ochraně přírody a krajiny. Byl zjištěn protiprávní stav následně řešený formou přestupkového řízení.

Zpracoval: Mgr. Jan Feranec, vedoucí odboru životního

Odbor živnostenský

Odbor živnostenský Městského úřadu Přelouč provedl od 01.01.2022 do 31.12.2022 celkem 32 kontrol a místních zjištění (úkonů předcházejících kontrole), které byly zaměřeny na dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů a předpisů souvisejících, a to v provozovnách nebo na adrese sídla podnikatele a dále na živnostenském úřadě. Kontroly realitních zprostředkovatelů byly zaměřeny dále na dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 39/2020 Sb., o realitním zprostředkování, ve znění pozdějších předpisů.

Šetření a kontroly byly provedeny u 5 právnických osob, 21 fyzických osob, z toho byla 1 nepodnikající fyzická osoba.

Kontroly probíhaly na základě plánu kontrol a podaných podnětů od občanů a dalších subjektů. Odbor živnostenský v roce 2022 obdržel celkem 4 podněty včetně anonymních. Všechny podněty byly vždy prošetřeny v rámci kontrolní činnosti odboru.

Za rok 2022 bylo zjištěno 19 porušení živnostenského zákona, a to při kontrolní činnosti odboru a na úseku registrace živností. Nejčastěji zjištěná pochybení se týkala neoznámení zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně a dále neoznačení provozovny nebo sídla příslušnými údaji. Zjištěná porušení byla řešena většinou uložením pokuty příkazovým blokem na místě, pokud již nezanikla odpovědnost za přestupek, a dále v příkazním řízení.

Bylo uloženo 17 pokut příkazem na místě v celkové výši 3 200 Kč. V příkazním řízení byla uložena 1 pokuta ve výši 2 000 Kč.

Zpracovala: Bc. Petra Joštová, vedoucí odboru

Odbor vnitřních věcí

V průběhu roku 2022 byly provedeny kontroly matričních úřadů Choltice, Řečany nad Labem a Chvaletice ve správním obvodu obce s rozšířenou působností Přelouč. Kontroly byly zaměřeny na dodržování zákona č. 301/2000 Sb. v platném znění. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny závažné nedostatky.

Zpracoval: Luděk Novák, vedoucí odboru vnitřních věcí

b) V oblasti samostatné působnosti byly zajištěny veřejnoprávní kontroly příspěvkových organizací města a příjemců veřejné finanční podpory

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Městská knihovna, ZŠ Smetanova, ZŠ Masarykovo náměstí, MŠ Kladenská, MŠ Za Fontánou, Dům dětí a mládeže, Základní umělecká škola, Školní jídelna, Kulturní a informační centrum a Technické služby města Přelouče.

V průběhu roku 2022 byly provedeny veřejnoprávní kontroly ve všech 10 příspěvkových organizacích města. Předmětem kontroly bylo hospodaření příspěvkových organizací s veřejnými prostředky ve

smyslu ustanovení § 9 odst. 1 a § 11 odst. 4 písm. a), b) zákona o finanční kontrole ve sledovaném období.
Cílem kontroly bylo ověřit hospodaření příspěvkových organizací a současně ověřit dodržování obecně závazných právních norem, pokynů zřizovatele a vnitřních předpisů organizace. Kontrola zahrnovala namátkové ověření podkladů prokazující údaje a informace uvedené v účetnictví a v účetní závěrce. Úkolem kontroly bylo zejména zkontrolovat u vybraných vzorků, zda hospodaření příspěvkové organizace probíhalo hospodárně, zda byly přezkoumávané operace v souladu s právními předpisy, schválenými rozpočty, atp., zda byla zajištěna ochrana prostředků proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům, které by byly způsobeny porušením právních předpisů, nehospodárným nebo neúčelným a neefektivním nakládáním s veřejnými prostředky, zda rozvaha správně vyjadřuje majetek organizace a zda výnosové a nákladové účty správně vyjadřují výsledek hospodaření. Kontrola zahrnovala výběr vzorků prokazujících údaje a informace uvedené v účetnictví a v účetní závěrce a obsahovala postupy a kroky, které byly považovány za potřebné ke splnění cíle kontroly.

<u>K veřejnoprávní kontrole byly vyžádány následující podklady:</u>
- Rozvaha – kontrola návaznosti na účetnictví a počáteční zůstatky
- Výkaz zisků a ztrát – kontrola obsahu vybraných nákladových a výnosových účtů
- Příloha – kontrola dodržení předepsaného obsahu přílohy
- Rozpočty – kontrola dodržování rozpočtu
- Vnitřní směrnice – kontrola dodržování
- Inventury majetku, závazků a pohledávek – kontrola způsobu provedení inventury, doložení účetních zůstatků, projednání výsledků
- Kniha přijatých faktur
- Kniha vystavených faktur
- Pokladní kniha
- Interní doklady
- Dotace, příspěvky, dary – použití a vyúčtování
- Veřejné zakázky – postupy zadávání, výběrová řízení na akce

V rámci veřejnosprávní kontroly nebyly v žádné z příspěvkových organizací zjištěny závažné nedostatky a nebyly uloženy odvody do rozpočtu města. Drobné nedostatky byly odstraněny na místě.

<u>PŘÍJEMCI VEŘEJNÉ FINANČNÍ PODPORY</u>

Veřejnosprávní kontroly byly provedeny u všech příjemců veřejné finanční podpory se zaměřením na prověření a vyhodnocení údajů o hospodaření, a to vzhledem k věcné správnosti, plnění kritérií hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti při čerpání předmětné dotace. Drobné nedostatky byly odstraněny.