

## Město Přelouč

### Informace o výsledcích kontrol za rok 2014 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 období od 01.01.2014 do 31.12.2014 celkem 18 kontrol podle zákona č. 289/1995 Sb., o lesích (lesní zákon), ve znění pozdějších předpisů, a to u 16 fyzických osob, 2 právnických osob.

Kontroly byly zaměřeny na plnění povinností stanovených lesním zákonem, a to především na kontrolu využívání lesních pozemků – 17 kontrol a 1 kontrola výsadeb.

Správnímu orgánu bylo podáno k prošetření 10 podnětů na fyzické osoby, na základě kterých byly provedeny kontroly.

Kontrolami bylo zjištěno porušení lesního zákona v 7 případech. Mezi nejfrekventovanější porušení zákona patří intenzivní rekreační využití části lesního pozemku znemožňující plnění funkce lesa, umístění rekreačních objektů v rozporu s lesním zákonem.

Za období roku 2014 bylo uloženo 6 pokut ve správním řízení v celkové výši 24.500 Kč. Proti 3 rozhodnutím bylo podáno odvolání, které je řešeno Krajským úřadem Pardubického kraje.

Zpracoval: Mgr. Jan Feranec, vedoucí odboru

##### Odbor živnostenský

Odbor živnostenský provedl v období od 01.01.2014 do 31.12.2014 celkem 54 místních zjištění a 94 kontrol podnikatelské činnosti podle zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a to u 60 fyzických osob, 40 právnických osob a 12 zahraničních fyzických osob. Dále byly provedeny 3 kontroly provozu výherních hracích přístrojů podle zákona č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách, ve znění pozdějších předpisů, ve 3 provozovnách.

Na úseku živnostenského podnikání byly kontroly zaměřeny na plnění povinností stanovených živnostenským zákonem, a dále na dodržování povinností při značení lihu a nakládání s lihem – 17 kontrol a na ochranu spotřebitele – 10 kontrol. Byly provedeny 4 kontroly realitních kanceláří a 2 společné kontroly s ČOI. Správnímu orgánu bylo podáno k prošetření 10 podnětů na podnikající i nepodnikající osoby, na základě kterých byly také provedeny kontroly. Kontrolami bylo zjištěno porušení živnostenského zákona ve 40 případech. Mezi nejfrekventovanější porušení zákona patří neoznačení sídla podnikatele, neoznačení zahájení a ukončení činnosti v provozovně v zákonem stanovené lhůtě a neoznačení provozovny. U 3 podnikatelských subjektů bylo prokázáno neoprávněné podnikání. Za období roku 2014 bylo uloženo 37 blokových pokut v celkové výši 14.600 Kč a 10 pokut ve správním řízení v celkové výši 11.500 Kč.

V rámci kontrol podle zákona o loteriích, kdy bylo kontrolováno 11 výherních hracích přístrojů, byl státní dozor zaměřen na dodržování podmínek stanovených v rozhodnutí o povolení provozování výherních hracích přístrojů, zda jsou provozována pouze povolená zařízení a na dodržování zákazu hry osob mladších 18 let. V oblasti kontroly provozování výherních hracích přístrojů nebylo zjištěno žádné porušení zákona.

Zpracovala: Jitka Lorencová, vedoucí odboru

##### Odbor vnitřních věcí

V průběhu roku 2014 byly provedeny kontroly matriční úřadů Choltice, Řečany n/L a Chvaletice ve správním obvodu obce z rozšířenou působností Přelouč. Kontroly byly zaměřeny na dodržování zákona č. 301/2000 Sb. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny závažné nedostatky. Drobné nedostatky byly odstraněny na místě.

Plánované kontroly autoškol registrovaných ve správním obvodu ORP Přelouč nebyly provedeny, a to na základě stanoviska Ministerstva dopravy Čj. 88/2014-040-DOZ/1 ze dne 7.5.2014, kdy bylo sděleno že skončila platnost průkazek k provádění státního odborného dozoru. V kontrolách bude možno pokračovat až po vydání vyhlášky, která stanoví náležitost a vzory k pověření dozorových činností v dopravě.

Plánované kontroly stanic měření emisí registrovaných ve správním obvodu ORP Přelouč také nebyly provedeny, a to na základě stanoviska Ministerstva dopravy Čj. 88/2014-040-DOZ/1 ze dne 7.5.2014, kdy bylo sděleno že skončila platnost průkazek k provádění státního odborného dozoru. V kontrolách bude možno pokračovat až po vydání vyhlášky, která stanoví náležitost a vzory k pověření dozorových činností v dopravě.

Zpracoval: Luděk Novák, vedoucí odboru vnitřních věcí

#### **b) V oblasti samostatné působnosti byly zajištěny kontroly příspěvkových organizací města.**

*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 termínu 6. – 10. 10. 2014 byly provedeny veřejnoprávní kontroly ve všech 10 příspěvkových organizacích města. Kontrole bylo podrobena hospodaření příspěvkových organizací v kontrolovaném období od 1.9.2013 do 31.12.2013 a od 1.1.2014 do 31.8.2014. Cílem 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 za účetní období od 1.9.2013 do 31.12.2013 a od 1.1.2014 do 31.8.2014.

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. Úkolem bylo vyjádřit se na základě provedené kontroly k hospodaření a k účetnictví organizace.

#### **K veřejnoprávní kontrole byly vyžádány následující podklady:**

- zřizovací listina, organizační řád, pracovní řád, vnitřní směrnice, příkazy ředitele/ředitelky;
- zápisy z kontrol v PO v r. 2013, 2014;
- důležité uzavřené smlouvy pro r. 2013, 2014;
- rozvaha + výsledovka k 31. 12. 2013 a za poslední zpracované období r.2014;
- roční inventura 2013 (fyzická + dokladová);
- výhled hospodaření do konce r. 2014;
- rozpočet a rozpočtové změny 2013, 2014;
- daňová přiznání k: DPPO 2013 (bylo – li podáno), DPH 2013 (je-li PO plátcem), atp.

U pěti kontrolovaných příspěvkových organizací nebyly zjištěny žádné nedostatky. U zbylých pěti nebyly zjištěny závažné nedostatky a nebyly uloženy odvody do rozpočtu města. Některé drobné částečné nedostatky byly odstraněny již v průběhu kontroly a u ostatních bylo výsledkem kontroly doporučení k odstranění. K nejčastějším doporučením patří např.:

- zajistit soulad skutečných nákladů/výnosů roku 2014 s ročním rozpočtem 2014
- prověřit nutnost aktualizace uzavřených smluv dle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník
- průběžně aktualizovat vnitřní předpisy

Rada města na svém 2. zasedání uložila ředitelům těchto příspěvkových organizací předložit radě města v termínu do 31. 12. 2014 písemnou zprávu o opatřeních přijatých k odstranění nedostatků zjištěných veřejnosprávní kontrolou dle Protokolů o veřejnoprávní kontrole, na jejichž základě byly nedostatky odstraněny.