



## MĚSTSKÝ ÚŘAD PŘELOUČ

Československé armády 1665, 535 33 Přebouč

www.mestoprelouc.cz

Datum : 2.2.2016

Zpracovala: Ing. Ivana Lejhancová

Č.J.: MUPC 1904/2016

### **Informace o výsledcích kontrol za rok 2015 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 2015 celkem 11 kontrol podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Dle zákona č. 289/1995 Sb., o lesích (lesní zákon), ve znění pozdějších předpisů, bylo provedeno celkem 5 kontrol. Kontroly byly zaměřeny na plnění povinností stanovených lesním zákonem, a to především na kontrolu využívání lesních pozemků a prováděnou těžbu lesa. Kontrolami bylo zjištěno porušení lesního zákona v 2 případech. Mezi nejfrekventovanější porušení zákona patří neoprávněná těžba lesního pozemku. Za období roku 2015 byly uloženy 2 pokuty ve správním řízení.

Dle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a změně některých dalších zákonů (zákon o odpadech) byly v roce 2015 provedeny 4 kontroly u právnických osob zaměřené na dodržování povinností původců odpadů daných zákonem o odpadech, zejména dodržování ustanovení § 12, § 13, § 15, § 16, § 39, § 40, a dále souvisejících prováděcích předpisů, zejména § 5, § 21, § 22, a § 25 vyhlášky č. 383/2001 Sb. o podrobnostech nakládání s odpady a dále § 2, §3 vyhlášky č. 381/2001 Sb., Katalog odpadů. Kontrolami nebylo zjištěno porušení ustanovení zákona o odpadech.

Dle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, ve znění pozdějších předpisů, byly provedeny celkem 2 kontroly. Kontroly byly zaměřeny na plnění povinností stanovených zákonem o ochraně ovzduší, a to především na dodržování § 17 zákona o ochraně ovzduší (povinnosti provozovatele stacionárního zdroje). Kontrolami nebylo zjištěno porušení ustanovení zákona o ochraně ovzduší.

Zpracoval: Mgr. Jan Feranec, vedoucí odboru

##### Odbor živnostenský

Odbor živnostenský provedl v roce 2015 celkem 56 místních zjištění a 97 kontrol podnikatelské činnosti podle zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a to u 32 právnických osob a 74 fyzických osob, z toho 12 kontrol se týkalo podnikání cizinců a 1 kontrola nepodnikající fyzické osoby.

Předmětem živnostenské kontroly bylo plnění povinností stanovených živnostenským zákonem a zákony vztahujícími se na živnostenské podnikání. V souladu s plánem kontrolní činnosti pro rok 2015 byly kontroly dále zaměřeny na dodržování povinností při značení lihu, nakládání s lihem, a zda je podnikatel držitelem příslušného živnostenského oprávnění – 11 kontrol. Byly provedeny 2 kontroly cestovních agentur, 3 kontroly subjektů provozujících oční optiku, 14 kontrol zaměřených na poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru, 2 společné kontroly s ČOI, 4 kontroly stánkového prodeje,

1 kontrola zastavárny a bazaru. Přímou v provozovnách bylo provedeno 33 kontrol a v rámci těchto kontrol bylo mimo jiné sledováno dodržování zákona o ochraně spotřebitele. K problematice nakládání s bezpečnostním materiálem byly provedeny 2 kontroly. Odbor živnostenský se také zúčastnil v rámci kontrolní činnosti policejní akce „ALKOHOL“.

Správním orgánem bylo podáno k prošetření 12 podnětů na podnikající i nepodnikající osoby, na základě kterých byly neprodleně provedeny kontroly.

Kontrolami bylo zjištěno porušení živnostenského zákona ve 38 případech, z toho 8 zjištění bylo postoupeno k projednání příslušnému úřadu. Nejčastěji zjištěná porušení se týkala neoznačení sídla, neoznačení zahájení a ukončení činnosti v provozovně v zákonem stanovené lhůtě a neoznačení provozovny. U dvou podnikatelských subjektů bylo prokázáno neoprávněné podnikání. Za období roku 2015 bylo v rámci odboru uloženo za porušení povinností stanovených živnostenským zákonem 48 blokových pokut v celkové výši 16.100 Kč, 3 pokuty ve správním řízení v celkové výši 6.000 Kč a 3 pokuty v přestupkovém řízení ve výši 5.000 Kč.

Na úseku provozování výherních hracích přístrojů podle zákona č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách, ve znění pozdějších předpisů, byly provedeny 3 kontroly ohledně dodržování podmínek stanovených v rozhodnutí o povolení provozu, ve 3 provozovnách, kde bylo celkem kontrolováno 13 kusů výherních hracích přístrojů. V oblasti kontroly provozování výherních hracích přístrojů nebylo zjištěno žádné porušení zákona.

Zpracovala: Jitka Lorencová, vedoucí odboru

#### Odbor vnitřních věcí

V průběhu roku 2015 byly provedeny kontroly matriční úřadů Choltice, Řečany n/L a Chvaletice ve správním obvodu obce s 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.

Dále byly provedeny čtyři kontroly autoškol registrovaných ve správním obvodu ORP Přelouč. Kontrola byla zaměřena na správné vedení zákonem stanovené dokumentace, jakož i dodržování zákona a prováděcích vyhlášek. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny závažné nedostatky. Drobné závady byly odstraněny na místě.

Rovněž byly provedeny kontroly stanic měření emisí registrovaných ORP Přelouč. Kontroly byly provedeny u všech třech zaregistrovaných stanic.

Provedenými kontrolami byly zjištěny minimální nedostatky ve vyplňování protokolů, ostatní vedená dokumentace byla bez závad.

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 měsíce listopadu 2015 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 prokazujících 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, nevhodným 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.

K veřejnoprávní kontrole byly vyžádány následující podklady:

- 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 žádné z příspěvkových organizací nebyly zjištěny závažné nedostatky a nebyly uloženy odvozy do rozpočtu města. U devíti kontrolovaných příspěvkových organizací nebyly zjištěny žádné nedostatky, v jedné částečné nedostatky týkající se hlavně administrativního zpracování inventur. Rada města uložila řediteli této příspěvkové organizace předložit radě města zprávu o opatřeních přijatých k odstranění nedostatků.

#### **PŘÍJEMCI VEŘEJNÉ FINANČNÍ KONTROLY**

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.