M Ě S T S K Ý Ú Ř A D P Ř E L O U Č
Československé armády 1665, 535 33 Přelouč
www.mestoprelouc.cz

Datum : 8. 2. 2022
Zpracovala: Ing. Ivana Lejhancová

Č.J.: **MUPC 2515/2022**

Informace o výsledcích kontrol za rok 2021 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 2021 celkem 4 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, byla provedena jedna kontrola. Konkrétně se jednalo kontrolu zalesnění ve vztahu k exekuční výzvě na nepeněžité plnění. V rámci provedené kontroly bylo zjištěno, že došlo ke splnění povinnosti vymezené exekuční výzvou, tj. k zalesnění holiny.

Dle zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech (zákon o odpadech) byly provedeny 3 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 dvou kontrol byl zjištěn protiprávní stav následně řešený formou přestupkového řízení.

Zpracoval: Mgr. Jan Feranec, vedoucí odboru životního

Odbor živnostenský

Odbor živnostenský provedl od 01.01.2021 do 31.12.2021 celkem 51 kontrol a 24 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.

Šetření a kontroly byly provedeny u 18 právnických osob, 37 fyzických osob, z toho byla 1 nepodnikající fyzická osoba.

Dále byly provedeny 2 kontroly u 2 zemědělských podnikatelů zaměřené na dodržování zákona č. 252/1997 Sb., o zemědělství, ve znění pozdějších předpisů.

Kontroly probíhaly na základě plánu kontrol a podaných podnětů od občanů a dalších subjektů (ČOI, OIP). Odbor živnostenský v roce 2021 obdržel celkem 5 podnětů včetně anonymních. Všechny podněty byly vždy prošetřeny v rámci kontrolní činnosti odboru.

Za rok 2021 bylo zjištěno 23 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 uložením pokuty příkazovým blokem na místě, pokud již nezanikla odpovědnost za přestupek.

Bylo uloženo 20 pokut příkazem na místě, celkem ve výši 4 200 Kč. Za neposkytnutí potřebné součinnosti kontrolnímu orgánu k výkonu kontroly byly dle kontrolního řádu v řízení o přestupku uloženy 4 pokuty v celkové výši 7 000 Kč.

Kontrolní činnost byla částečně omezena z důvodu nouzového stavu a přijatých krizových opatření.

Zpracovala: Bc. Petra Joštová, vedoucí odboru

Odbor vnitřních věcí

V průběhu roku 2021 byly provedeny kontroly matriční 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 2021 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.

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 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.

PŘÍJEMCI VEŘEJNÉ FINANČNÍ PODPORY

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.