

## Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2020 podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

V souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), zveřejňuje Úřad městské části Praha 10 jako kontrolní orgán obecné informace o výsledku kontrolní činnosti v roce 2020.

Povinně zveřejňované výsledky podléhají pouze kontrolám, které byly vykonány na základě zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád). Níže uvedená zjištěná pochybení se týkají pouze subjektů, vůči kterým vystupoval zdejší úřad jako kontrolující, tj. nejedná se o pochybení ÚMČ Praha 10.

**Všechna níže uvedená pochybení byla se subjekty řešena v rámci nápravných opatření.**

Dle kontrolního řádu byly provedeny kontroly prostřednictvím následujících odborů ÚMČ Praha 10:

1. Odbor kontroly a komunikace
2. Odbor ekonomický
3. Odbor školství
4. Odbor živnostenský
5. Odbor životního prostředí a územního rozvoje

### Ad 1) Odbor kontroly a komunikace

Jednotlivé kontroly byly prováděny na základě pověření vydaného vedoucím odboru kontroly a komunikace. Po skončení kontroly jsou zpracovány protokoly o výsledcích veřejnosprávních kontrol. V roce 2020 bylo odborem kontroly a komunikace provedeno celkem 79 kontrol. Současně byla podle kontrolního řádu provedena dvakrát vnitřní kontrola pokladen (bez závad).

Předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Kontrola vybraných ukazatelů hospodaření dle zákona č. 320/2001 Sb.	0	0	14	Jedno porušení rozpočtové kázně podle § 28, § 33 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Dále porušení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví (ustanovení § 3, 8 odst. 1, § 8 odst. 5, § 11 odst. 2, §14 odst. 3, § 30 odst. 7, § 33 odst. 1), porušení zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole (§ 25), porušení vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví (ustanovení § 14 odst. 4, 6), porušení vyhlášky 114/2002 Sb., o FKSP (ustanovení § 2 a 3, odst. 2,8), porušení zákona č. 262/2006

				Sb., zákoníku práce /ustanovení §16 odst. 1), nedodržení Metodického pokynu OŠK č. 1/2018. Porušení obvyklých účetních postupů při čerpání fondů.
Kontroly u příjemců veřejné finanční podpory/granty	0	0	61	U 6 subjektů zjištěno porušení smluvních podmínek, tj. porušení ustanovení § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Kontrola realizovaných investičních akcí	0	0	4	Bez závad

### Ad 2) Odbor ekonomický

**Označení kontrolního orgánu:** oddělení místních příjmů ekonomického odboru (OEK/přij.) – celkem 4 kontroly

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Místní šetření – poplatků ze psů (dle OZV č. 23/2003 Sb.)	4	0	0	Bez závad

**Označení kontrolního orgánu:** oddělení evidence hospodářské činnosti (OEK/hosp.) – kontroly činnosti správních firem (celkem 43 kontroly)

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Daňové doklady, vyúčtování služeb, pokladní doklady	0	0	43	Drobné nesrovnalosti, odstraněny v rámci nápravných opatření

### Ad 3) Odbor školství

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Namátková kontrola	0	0	8	Kontroly hospodaření v PO <b>neprokázaly</b> porušení rozpočtové kázně podle § 28 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Mezi <b>zjištěná pochybení</b> patří nesprávné provánění odvodu FKSP a převod na BÚ FKSP u jedné mateřské školy.

Následná kontrola	0	0	1	Kontrola hospodaření v PO <b>neprokázala</b> porušení rozpočtové kázně podle § 28 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. <b>Pochybení</b> bylo zjištěno v odvodu FKSP a převodu na BÚ FKSP .
-------------------	---	---	---	--

#### Ad 4) Odbor živnostenský

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Dodržování podmínek stanovených zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, zákonem č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, zákonem č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, zákonem č. 307/2013, o povinném značení lihu, a dalších právních předpisů ve smyslu ust. § 31 odst. 19 živnostenského zákona (např. zákon č. 65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek)	0	187	296	Zjištěna <b>pochybení</b> dle § 31 odst. 2 živnostenského zákona, tj. neprokázání právního důvodu, pro užívání prostor, v nichž má na území České republiky sídlo § 17 odst. 3, 7, 8 živnostenského zákona - neoznámení zahájení/ukončení provozování živnosti v provozovně předem, neoznačení provozovny trvale a zvenčí, viditelně obchodní firmou nebo názvem nebo jménem a příjmením podnikatele a jeho identifikačním číslem osoby, jménem a příjmením osoby odpovědné za činnost provozovny, prodejní nebo provozní dobou pro styk se spotřebiteli

#### Ad 5) Odbor životního prostředí a územního rozvoje

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Dodržování zákona č. 185/2001 Sb. o odpadech a o změně některých dalších zákonů	5	23	49	10 - přestupků – porušení zákona o odpadech č.185/2001 Sb. Využívání systému obce pro nakládání s komunálními odpady bez uzavření smlouvy, nepodání ročního hlášení, nepředložení průběžné evidence nakládání s odpady.
Dodržování zákona č. 201/2012 Sb. o ochraně ovzduší	1	1	2	0 – nedošlo k porušení zákona č. o ochraně ovzduší č. 201/2012 Sb.

Kontrola dle zákona č. 334/1992 Sb. o ochraně zemědělského půdního fondu	1	0	0	1 - Porušení § 3 odst. 1 písm. c) zákona o ochraně zemědělského půdního fondu č. 334/1992 Sb.
Kontrola zákona č. 114/1992 Sb. o ochraně přírody a krajiny	1	0	0	1 - přestupek – porušení zákona o ochraně přírody a krajiny č. 114/1992 Sb. – kácení dřevin bez povolení

Plnění jednotlivých nápravných opatření je ze strany ÚMČ Praha 10 průběžně sledováno.

V Praze dne 10. 3. 2021

Za ÚMČ Praha 10 jednotně zpracoval: Odbor kontroly a komunikace