

## Zveřejnění informací o výsledcích kontrol za rok 2014 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 2014.

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, dopravy a rozvoje

### **Ad 1) Odbor kontroly a komunikace**

Jednotlivé kontroly byly prováděny na základě pověření vydaného vedoucím odboru kontroly a komunikace. Po skončení kontroly na místě jsou zpracovány protokoly o výsledcích veřejnosprávních kontrol. V roce 2014 bylo odborem kontroly a komunikace provedeno celkem 59 kontrol.

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
Následné kontroly plnění opatření k nápravě zjištěných nedostatků	0	0	4	nebyly zjištěny závady, které by svou významností měly zásadní vliv na průkaznost účetních závěrek za rok 2013
Kontrola vybraných ukazatelů hospodaření dle zákona č. 320/2001 Sb. (příspěvkové organizace)	0	0	11	porušení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví nedostatečná funkčnost vnitřního kontrolního systému, dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole porušení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků
Kontroly u příjemců veřejné finanční podpory/granty	0	0	39	ve dvou případech bylo u příjemce veřejné finanční podpory zjištěno porušení rozpočtové kázně (zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů). Odvolání uplatněny v roce 2015.
Kontrola realizovaných investičních akcí	0	0	5	v jednom případě zjištěno porušení smlouvy s následným uplatněním smluvní pokuty

### **Ad 2) Odbor ekonomický**

**Označení kontrolního orgánu:** oddělení účetnictví ekonomického odboru (OEK/účet.) – celkem 5 kontrol (místních šetření v PO)

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
příspěvek na provoz PO (ZŠ, MŠ)	0	0	5	bez závad

**Označení kontrolního orgánu:** oddělení místních příjmů ekonomického odboru (OEK/příj.) – celkem 48 kontrol a 17 místních šetření

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
kontrola výherních hracích přístrojů (VHP)	0	0	46	porušování nařízení o stanovení místa a času (kde a kdy lze provozovat loterie) + porušování opatření k omezení propagace v 10 případech byl stanoven finanční postih za porušení ustanovení zákona č. 202/1990 Sb., o loteriích
místní šetření - výherní hrací přístroje	0	0	13	porušování nařízení o stanovení místa a času (kde a kdy lze provozovat loterie) + porušování opatření k omezení propagace
kontrola - poplatků z ubytovacích kapacit	0	0	2	bez závad
místní šetření - poplatků z ubytovacích kapacit	0	0	1	bez závad
místní šetření - registrace psů	3	0	0	bez závad

**Označení kontrolního orgánu:** oddělení evidence hospodářské činnosti (OEK/hosp.) – kontroly činnosti správních firem (celkem 37 kontrol)

předmět kontroly	počet kontrol u fyzických osob	počet kontrol u podnikajících fyzických osob	počet kontrol u právnických osob	zjištěná pochybení
nákladové dobropisy	0	0	3	drobné formální nedostatky, odstraněny v rámci nápravných opatření
kontrola bankovních výpisů, pokladních dokladů, platebních příkazů	0	0	6	formální nedostatky (chybějící podpisy pokladníka, drobné finanční rozdíly) - odstraněny v rámci nápravných opatření
náklady/faktury (komunální odpad, teplo a voda, společná elektřina, úklid, komíny, společné antény)	0	0	15	drobné nesrovnalosti ve vyúčtování, opraveno v rámci nápravných opatření, nedodržení termínu splnění nápravných opatření. SF byla uložena pokuta
dokladové inventury (všechny SF)	0	0	1	bez závad
dodržování smluvních podmínek (mandátní smlouvy)	0	0	6	drobné nesrovnalosti, odstraněny v rámci nápravných opatření
daňové doklady	0	0	3	bez závad
evidenční listy	0	0	2	bez závad
odpisy, odpisový plán, pohledávky (všechny SF)	0	0	1	bez závad

### 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	15	bez pochybení
Následná kontrola	0	0	1	bez pochybení

### 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 dalšími právními předpisy ve smyslu ust. § 31 odst. 19 živnostenského zákona (např. zákon č. 379/2005 Sb., o ochraně před škodami působenými tabákem, alkoholem a návykovými látkami)	0	356	277	§ 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, tj. 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 § 61 odst. 3 písm. c) živnostenského zákona, tj. fyzická osoba se dopustila přestupku tím, provozovala činnost, která je předmětem živnosti koncesované, aniž by pro tuto živnost měla živnostenské oprávnění

### Ad 5) Odbor životního prostředí, dopravy a rozvoje

Zákon č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) nabyl účinnosti dnem 1. 1. 2014; s ním související zákon č. 64/2014 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím kontrolního řádu, nabyl účinnosti dnem 1. 5. 2014. Od **1. 7. 2014** byly kontroly na úseku ochrany ovzduší (zákon č. 201/2012 Sb.) prováděny v souladu s Kontrolním řádem. Z těchto kontrol byly pořizovány „Protokoly o kontrole“ dle kontrolního řádu. Do 30. 6. 2014 byly pořizovány Protokoly z místních šetření.

Úřady městských částí ani v přenesené působnosti nejsou dotčenými orgány při kontrolách prováděných dle zákona č. 246/1992 Sb., na ochranu zvířat proti týrání. Tuto pravomoc mají pouze orgány veterinární správy. OŽD provádí pouze MŠ, související s odchyt a kastrací toulavých zvířat, popř. Zjišťováním podkladů pro Městskou veterinární správu v Praze. OŽD je také následně orgánem, který provádí odebrání zvířat na návrh městské veterinární správy v Praze.

<b>předmět kontroly</b>	<b>počet kontrol u fyzických osob</b>	<b>počet kontrol u podnikajících fyzických osob</b>	<b>počet kontrol u právnických osob</b>	<b>zjištěná pochybení</b>
ochrana ovzduší	1	4	5	spalování vlhkého dřeva
protokoly z MŠ (do 30. 6. 2014)	1	1	2	Bez závad

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

V Praze dne 15. 4. 2015