

## Důvodová zpráva

Tento materiál je na základě požadavků vedení ÚMČ Praha 10 prvně předkládán RMČ jako zpětná vazba ke každoročně schvalovanému Plánu kontrol. Plán kontrol je tvořen v souladu s QS 82-01 Kontrolní řád ÚMČ Praha 10 a dále v souladu se zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a dle ust. § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů.

### **Zaměstnanci OKK byly v průběhu roku 2020 provedeny kontrolní akce různého charakteru:**

- Kontrola hospodaření byla provedena u 14 příspěvkových organizací.
  - Bylo zjištěno 1 porušení rozpočtové kázně (dále jen PRK) u MŠ Nedvězská (Nučická).
  - V 8 případech byly zjištěny nedostatky v oblastech.:
    - ustanovení § 3, 8 odst. 1, § 8 odst. 5, § 11 odst. 2, §14 odst. 3, § 30 odst. 7, § 33 odst. 1, písm. a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
    - ustanovení § 2, 3 odst. 2,8 Vyhlášky MF č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb
    - ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
    - ustanovení odst. 5.1.1. ČÚS č. 704 Fondy účetní jednotky (tvorba FKSP)
    - ustanovení § 28 odst. 10, § 33 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
    - ustanovení § 14 odst. 4, 6 Vyhlášky MF č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky
    - ustanovení § 16 odst. 1, § 312 odst. 2 zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce
- Dále byla provedena kontrola veřejných finančních podpor (grantů) poskytnutých na 57 projektů jednoletých dotací.
  - V 5 případech bylo zjištěno porušené rozpočtové kázně.
- Kontrola veřejných finančních podpor (grantů), které byly poskytnuty pro dvouleté či čtyřleté dotace na podporu kultury, sportu a sociálních služeb. Kontrola byla provedena u 4 projektů.
  - V 1 případě bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.

- V rámci plánu kontrol vybraných úseků hospodaření byly také provedeny 4 kontroly investičních akcí vyhlášených na základě veřejných zakázek. Kontroly byly provedeny z hlediska oprávněnosti a hospodárnosti použití veřejných prostředků.
  - Nebyly zjištěny nedostatky.
- Byly provedeny 3 kontroly vyplývající z usnesení RMČ, příkazů starostky a tajemníka ÚMČ Praha 10 podle potřeby ÚMČ Praha 10 – mimořádné kontroly.
  - Mimořádná kontrola oddělení autodopravy a pojízdného řádu, odbor hospodářské správy na základě Příkazu tajemníka MČ Praha 10 č. 1/2020 ze dne 10. 2. 2020 a jeho dodatku č. 1 ze dne 13. 2. 2020.
  - Mimořádná kontrola nápravných opatření odboru bytů a nebytových prostor na základě dodatku č. 1 k Příkazu starostky městské části Praha 10 č. 5/2019 ze dne 2. 12. 2020.
  - Mimořádná kontrola odboru majetkoprávního na základě Příkazu starostky městské části Praha 10 č. 8/2020 ze dne 2. 12. 2020.

Vyhodnocení plánu kontrol obsahuje názvy kontrolních akcí, identifikační čísla organizace, u kterých byly kontroly provedeny a jejich vyhodnocení. Kontroly jsou rozepsány do tabulek dle jednotlivých typů:

Tabulka č. 1	veřejnosprávní finanční kontroly na místě zaměřené na kontrolu vybraných ukazatelů hospodaření u příspěvkových organizací zřízených MČ Praha 10,
Tabulka č. 2	finanční kontroly u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 pro rok 2020,
Tabulka č. 3	finanční kontroly u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 pro dvouleté či čtyřleté dotace,
Tabulka č. 4	kontroly investičních akcí z hlediska oprávněnosti a hospodárnosti použití veřejných prostředků.
Tabulka č. 5	vnitřní kontroly prováděné podle Kontrolního řádu ÚMČ Praha 10

Kontroly byly prováděny ve smyslu ustanovení Kontrolního řádu ÚMČ Praha 10 a v souladu se zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, a zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole.

Příloha č. 1

## Vyhodnocení kontrol odboru kontroly a komunikace za rok 2020

### I. Veřejnosprávní finanční kontrola vybraných ukazatelů hospodaření dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole

Tabulka č. 1

Příspěvková organizace		IČ	Sídlo	Vyhodnocení
1	ZŠ Brigádníků	47611898	Brigádníků 510/14, Strašnice	s nálezem
2	ZŠ Jakutská	65993250	Jakutská 1210/2, Vršovice	s nálezem
3	ZŠ Olešská	47611073	Olešská 18/2222, Strašnice	s nálezem
4	ZŠ V Rybníčkách	48132012	V Rybníčkách 1980/31, Vršovice	bez nálezu
5	ZŠ Vladivostocká	65993497	Vladivostocká 1035/6, Vršovice	bez nálezu
6	MŠ Chmelová (Podléšková)	70924210	Chmelová 2921/8, Záběhllice	s nálezem
7	MŠ Magnitogorská	70924147	Magnitogorská 14/1430, Vršovice	s nálezem
8	MŠ Nedvězská (Nučická)	70924244	Nedvězská 27/2224, Strašnice	PRK*
9	MŠ Omská (Jakutská)	70924261	Omská 6/1354, Vršovice	bez nálezu
10	MŠ Benešovská (Hradešínská, Na Sychrově)	70924198	Benešovská 2291/28, Vinohrady	bez nálezu
11	MŠ Vladivostocká	47611740	Vladivostocká 8/1034, Vršovice	s nálezem
12	MŠ Zvonková	70924350	Zvonková 12/2901, Záběhllice	bez nálezu
13	CSOP	70873241	Sámova 29/7, Vršovice	s nálezem
14	Školní jídelna	71212311	Vršovická 68, Vršovice	s nálezem

\*PRK – porušení rozpočtové kázně

### II. Finanční kontroly u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 pro rok 2020 – jednoleté granty

Tabulka č. 2

Příjemce grantu	IČ	Smlouva	Výše grantu	Vyhodnocení	
<b>1. – Oblast kultury</b>					
15	Catering Zlatá Praha s.r.o., Korunní 972/75, Praha 3 - Vinohrady, 13000	24676195	1/2/2019	100 000	bez nálezu
16	NEIRO Association for Expanding Arts z. s.	4800061	1/6/2019	20 000	bez nálezu
17	Ústav Antonína Dvořáka pro kulturní život seniorů, z.ú. (ÚADS)	6149260	1/7/2019	50 000	bez nálezu
18	Centrum MANA, z.s.	22839810	1/8/2019	300 000	bez nálezu
19	MUZIKA JUDAIKA	22836357	1/9/2019	20 000	bez nálezu
20	SUKUS, z.s.	69058059	1/10/2019	100 000	bez nálezu
21	SUKUS, z.s.	69058059	1/12/2019	150 000	bez nálezu
22	Mgr. Josefína Frýbová	6993109	1/23/2019	150 000	bez nálezu
23	Mgr. Josefína Frýbová	6993109	1/24/2019	20 000	bez nálezu
24	Strašnické divadlo, z.s.	7305656	1/28/2019	500 000	PRK
25	Ochranovský sbor při ČCE v Praze	70102465	1/32/2019	120 000	PRK

<b>2. - Oblast sportu, mládeže a volného času</b>					
26	Černí koně, z.s.	3869997	2/1/2019	100 000	bez nálezu
27	Prague Black Panthers z.s.	22814175	2/11/2019	45 000	bez nálezu
28	FBC Slavia Praha, z.s.	22707476	2/14/2019	95 000	bez nálezu
29	FBC Slavia Praha, z.s.	22707476	2/15/2019	10 000	bez nálezu
30	FBC Slavia Praha, z.s.	22707476	2/16/2019	22 000	bez nálezu
31	Point 50+, obecně prospěšná společnost	28475542	2/13/2019	100 000	bez nálezu
32	SPMP ČR pobočný spolek Praha-jih - SK Slavoj SPMP Praha-jih	4069811	2/22/2019	15 000	bez nálezu
33	SPMP ČR pobočný spolek Praha-jih - SK Slavoj SPMP Praha-jih	4069811	2/28/2019	8 000	bez nálezu
34	SPMP ČR pobočný spolek Praha-jih, SK Slavoj SPMP Praha - jih, (Slavoj: Pod Altánem 44, Praha 10)	4069811	2/26/2019	8 000	bez nálezu
35	SPMP ČR pobočný spolek Praha-jih, SK Slavoj SPMP Praha - jih, (Slavoj: Pod Altánem 44, Praha 10)	4069811	2/30/2019	5 000	bez nálezu
36	Meno mosso, z.s.	3768791	2/34/2019	15 000	PRK
37	Meno mosso, z.s.	3768791	2/56/2019	49 000	PRK
38	Fighters Cheerleaders z.s.	22849289	2/35/2019	31 000	bez nálezu
39	SK Slavia Praha- pozemní hokej, z.s.	61379417	2/57/2019	136 000	bez nálezu
40	SK Slavia Praha- pozemní hokej, z.s.	61379417	2/58/2019	65 000	bez nálezu
41	Dům dětí a mládeže Praha 10 – Dům UM	45241945	2/87/2019	480 000	bez nálezu
42	Dům dětí a mládeže Praha 10 – Dům UM	45241945	2/88/2019	195 000	bez nálezu
43	České sportovní lezení z.s.	5663148	2/90/2019	30 000	bez nálezu
44	Akademie Tomáše Vernera z.s.	6688896	2/101/2019	60 000	bez nálezu
45	Akademie Tomáše Vernera z.s.	6688896	2/102/2019	50 000	bez nálezu
46	Akademie Tomáše Vernera z.s.	6688896	2/103/2019	50 000	bez nálezu
47	Corridor z.s.	27013251	2/114/2019	160 000	bez nálezu
<b>3. – Oblast sociálních a návazných, zdravotních a adiktologických služeb</b>					
48	Spolek KOLUMBUS	26548127	3/4/2019	100 000	PRK
49	Senioři České republiky, z.s.	72543698	3/14/2019	50 000	bez nálezu
50	Arcidiecézní charita Praha	43873449	3/18/2019	40 000	bez nálezu
51	Arcidiecézní charita Praha	43873449	3/53/2019	150 000	bez nálezu
52	Arcidiecézní charita Praha	43873449	3/54/2019	100 000	bez nálezu
53	Arcidiecézní charita Praha	43873449	3/57/2019	120 000	bez nálezu
54	HoSt - Home-Start Česká republika, z.ú.	26616190	3/20/2019	160 000	bez nálezu
55	Point 50+, obecně prospěšná společnost	28475542	3/44/2019	130 000	bez nálezu
56	Lata – programy pro mládež a rodinu, z.ú.	60447800	3/46/2019	60 000	bez nálezu
57	Magdaléna, o.p.s.	25617401	3/48/2019	90 000	bez nálezu
58	Dům dětí a mládeže Praha 3 – Ulita	45241848	3/49/2019	700 000	bez nálezu
59	Proxima Sociale o.p.s.	49625624	3/74/2019	80 000	bez nálezu
60	Občanské sdružení SEPPIA, z.s.	22906151	3/87/2019	140 000	bez nálezu
61	Občanské sdružení SEPPIA, z.s.	22906151	3/88/2019	70 000	bez nálezu
62	Farní charita Praha 1 - Nové město	26520818	3/102/2019	30 000	bez nálezu
63	Komunitní centrum Petrklíč, z.s.	3776395	3/103/2019	323 000	bez nálezu
64	Fokus Praha, z.ú.	45701822	3/101/2019	380 000	bez nálezu

4. – Oblast školství					
65	Základní škola Eden, Praha 10, Vladivostocká 6/1035	65993497	4/1/2019	100 000	bez nálezu
66	Základní škola Eden, Praha 10, Vladivostocká 6/1035	65993497	4/2/2019	70 000	bez nálezu
67	Nadační fond LA VIDA LOCA	4655648	4/31/2019	125 000	bez nálezu
68	Post Bellum, o.p.s.	26548526	4/21/2019	89 000	bez nálezu
5. – Oblast ochrany ŽP a environmentální výchovy					
69	01/14 ZO ČSOP "Natura, quo vadis?"	66005850	5/2/2019	59 000	bez nálezu
70	01/14 ZO ČSOP "Natura, quo vadis?"	66005850	5/3/2019	57 000	bez nálezu
71	01/14 ZO ČSOP "Natura, quo vadis?"	66005850	5/4/2019	140 000	bez nálezu

### III. Finanční kontroly u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 pro rok 2019 - 2020 (dvouleté, čtyřleté granty)

Tabulka č. 3

	Příjemce grantu	IČ	Smlouva	Výše grantu			Vyhodnocení
				2017	2018	2019	
72	Centrum Mana, z.s.	22839810	1/16/2018		530 000	1 030 000	bez nálezu
73	Náboženská obec Církev českosl. husitské v PH 10 - Vršovice	68407254	1/11/2017	160 000	160 000	160 000	bez nálezu
74	Sportovní kl. 10	4316282	2/102/2018		43 500	43 500	PRK
75	Asistence, o.p.s.	63830504	3/27/2017	175 000	175 000	175 000	bez nálezu

### IV. Kontroly investičních akcí z hlediska oprávněnosti a hospodárnosti použití veřejných prostředků

Tabulka č. 4

	Investiční akce	Dodavatel	Garant	Cena investiční akce bez DPH	Vyhodnocení
76	Rekonstrukce školní kuchyně a jídelny ZŠ Hostýnská 2100/2	HOSPIMED s r.o.	OMP	8 995 521,00	bez nálezu
77	MŠ Podléšková 3087-26 – ZTI – pavilon A a B	JANPE s.r.o.	OMP	4 937 251,00	bez nálezu
78	Oplocení ZŠ Švehlova - (oplocení + 2x brána/branka)	AG-REAL s.r.o.	OMP	768 437,51	bez nálezu
79	Zateplení fasády objektu MŠ Troilova 474/17, PH 10 – Malešice	Stavební fi. Dráb s r.o.	OMP	3 977 848,00	bez nálezu

### V. Vnitřní kontroly prováděné podle Kontrolního řádu ÚMČ Praha 10

Tabulka č. 5

	Vnitřní kontroly	Vyhodnocení
80	2x ročně Inventarizace vykázaných zůstatků v hlavní příjmové, výdajové a valutové pokladně ÚMČ Praha 10	bez nálezu
81	Kontroly vybraných ustanovení QI 55-01-01 „Pracovní řád ÚMČ Praha 10“ na základě usnesení RMČ, příkazů starostky a tajemníka ÚMČ P10	--
82	Kontroly vyplývající z usnesení RMČ, příkazů starostky a tajemníka ÚMČ Praha 10 podle potřeby ÚMČ Praha 10 – mimořádné kontroly	3 x