

Důvodová zpráva

Tento materiál je na základě požadavků vedení ÚMČ Praha 10 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 provedli v průběhu roku 2021 kontrolní akce různého charakteru:

- Kontrola hospodaření příspěvkových organizací byla provedena u 11 organizací.
 - Nebylo zjištěno žádné porušení rozpočtové kázně.
 - V 7 případech byly zjištěny nedostatky v oblastech:
 - dodržování § 8 odst. 1, § 8 odst. 3, § 11 odst. 2, § 35 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
 - dodržování ustanovení § 3 odst. 2 Vyhlášky MF č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb
 - dodržování bodu 5.1.1., bod 7.4. Účetního standardu č. 704
 - dodržování ustanovení §14 odst. 6, § 22 odst. 1 písm. d), § 33 odst. 6 písm. e) 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
 - dodržení Metodického pokynu OŠK č. 1/2018 ze dne 16. 5. 2018
- Kontrola veřejných finančních podpor (dotací) byla provedena u poskytnutých 64 projektů jednoletých dotací.
 - V 6 případech bylo zjištěno porušené rozpočtové kázně. Uvedené případy byly předány na ekonomické oddělení k dalším úkonům.
- Kontrola 5 projektů veřejných finančních podpor (dotací), které byly poskytnuty pro dvouleté či čtyřleté dotace na podporu kultury, sportu a sociálních služeb.
 - Nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.
- Byly vykonány 4 kontroly investičních akcí vyhlášených na základě veřejných zakázek.
 - Nebyly zjištěny nedostatky.
- Byla vykonána 1 kontrola neinvestiční akce.
 - Nebyly zjištěny nedostatky.

- Byla provedena 1 kontrola vyplývající z příkazu tajemnice ÚMČ Praha 10 - mimořádná kontrola.
 - Mimořádná kontrola odboru majetkoprávního na základně Příkazu tajemnice úřadu městské části Praha 10 č. 6/2021 ze dne 4. 5. 2021.

Příloha č. 1 - Vyhodnocení plánu kontrol obsahuje názvy kontrolních akcí, identifikační čísla organizací, 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	Veřejnosprávní finanční kontrola u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 pro rok 2020 - jednoleté projekty
Tabulka č. 3	Veřejnosprávní finanční kontrola u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 - dvouleté a čtyřleté projekty
Tabulka č. 4	Kontroly investičních akcí z hlediska oprávněnosti a hospodárnosti použití veřejných prostředků
Tabulka č. 5	Kontrola neinvestičních akcí z hlediska oprávněnosti a hospodárnosti použití veřejných prostředků
Tabulka č. 6	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.

Vysvětlivky:

- PRK - porušení rozpočtové kázně
- S nálezem - zjištěny méně závažné nedostatky v kontrolovaných oblastech
- Bez nálezu - nebyly zjištěny nedostatky v kontrolovaných oblastech

Příloha č. 1

Vyhodnocení kontrol odboru kontroly a komunikace za rok 2021

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 Nad Vodovodem	47611014	Nad Vodovodem 81/460, Malešice	s nálezem
2	ZŠ Karla Čapka	47611057	Kodaňská 16/658, Vršovice	s nálezem
3	ZŠ Břečťanová	47611871	Břečťanová 6/2919, Záběhllice	bez nálezu
4	ZŠ Gutova	47611880	Gutova 1987/39, Strašnice	s nálezem
5	MŠ Přetlucká	67774342	Přetlucká 51/2252, Strašnice	bez nálezu
6	MŠ Dvouletky	70924155	Dvouletky 8/601, Strašnice	bez nálezu
7	MŠ Štěchovická	70924279	Štěchovická 4/1981, Strašnice	s nálezem
8	MŠ Tolstého	70924287	Tolstého 2a/1353, Vršovice	s nálezem
9	MŠ Tuchorazská	70924309	Tuchorazská 2a/472, Malešice	s nálezem
10	MŠ U Vršovického nádraží	70924325	Sámova 2a/1529, Vršovice	bez nálezu
11	KD Barikádníků	49367935	Saratovská 20	s nálezem

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 dotace	Vyhodnocení
1. – Oblast kultury					
12	Poločas nápadu, z.s.	05758661	2020/KU/-005	25 000	bez nálezu
13	Kotěrovo centrum architektury o.p.s.	02554062	2020/KU/-006	250 000	bez nálezu
14	Petrohradská kolektiv, z.s.	04014201	2020/KU/-012	50 000	PRK
15	Petrohradská kolektiv, z.s.	04014201	2020/KU/-013	70 000	PRK
16	Petrohradská kolektiv, z.s.	04014201	2020/KU/-014	70 000	PRK
17	Petrohradská kolektiv, z.s.	04014201	2020/KU/-015	70 000	bez nálezu
18	Kaple REKTORSKÁ, z.s.	22756388	2020/KU/-019	30 000	PRK
19	Kaple REKTORSKÁ, z.s.	22756388	2020/KU/-020	20 000	bez nálezu
20	Kaple REKTORSKÁ, z.s.	22756388	2020/KU/-022	40 000	bez nálezu
21	Jan Pancír	71988696	2020/KU/-039	200 000	bez nálezu
22	Divadelní studio Neklid, o.p.s.	29412315	2020/KU/-045	200 000	PRK
23	Bubahof, zs.s.	06368441	2020/KU/-049	150 000	bez nálezu
24	Česká centra	48546038	2020/KU/-051	100 000	bez nálezu
25	Mag z.s.	08194106	2020/KU/-054	100 000	bez nálezu
26	Mag z.s.	08194106	2020/KU/-055	100 000	bez nálezu
27	Veronika Doubnerová	x	2020/KU/-064	111 000	bez nálezu

2. - Ochrana ŽP a udržitelného rozvoje 2020					Vyhodnocení
28	Dům ochránců přírody v Praze - ZO ČSOP	22758321	2020/ŽP/-001	40 000	bez nálezu
29	Spolek Vrána, z.s.	08238464	2020/ŽP/-010	30 000	bez nálezu
30	Spolek Vrána, z.s.	08238464	2020/ŽP/-011	167 000	bez nálezu
31	Spolek Vrána, z.s.	08238464	2020/ŽP/-012	20 000	bez nálezu
32	Jan Pancíř	71988696	2020/ŽP/-013	35 000	bez nálezu
33	Jan Pancíř	71988696	2020/ŽP/-014	40 000	bez nálezu
34	Osvobozená škola z.ú.	07035365	2020/ŽP/-018	134 000	bez nálezu
3. – Sociální a návazné a zdravotní služby 2020					Vyhodnocení
35	Centrum MARTIN o.p.s.	22814655	2020/SOC/-001	100 000	bez nálezu
36	Centrum MARTIN o.p.s.	22814655	2020/SOC/-002	100 000	bez nálezu
37	ERGO Aktiv, o.p.s.	26554364	2020/SOC/-013	50 000	bez nálezu
38	ERGO Aktiv, o.p.s.	26554364	2020/SOC/-014	40 000	bez nálezu
39	PROGRESIVE, o.p.s.	26614936	2020/SOC/-019	55 000	bez nálezu
40	PROGRESIVE, o.p.s.	26614936	2020/SOC/-020	46 000	bez nálezu
41	ESET - HELP, z.s.	62937260	2020/SOC/-023	300 000	bez nálezu
42	Arcidiecézní charita Praha	43873499	2020/SOC/-031	120 000	bez nálezu
43	Arcidiecézní charita Praha	43873499	2020/SOC/-032	150 000	bez nálezu
44	Dům tří přání, z.ú.	26544431	2020/SOC/-042	135 000	bez nálezu
45	BONA, o.p.s.	25732587	2020/SOC/-047	130 000	bez nálezu
46	HoSt - Home-Start Česká republika, z.ú.	26616190	2020/SOC/-069	180 000	bez nálezu
47	Diakonie ČCE - středisko křesťanské nouze v Praze	45248842	2020/SOC/-075	99 000	bez nálezu
48	Okamžik, z.ú.	70837791	2020/SOC/-084	44 000	bez nálezu
49	Okamžik, z.ú.	70837791	2020/SOC/-085	30 000	bez nálezu
50	Fokus Praha, z.ú.	45701822	2020/SOC/-091	400 000	bez nálezu
51	Barevný svět dětí, z.s.	26667665	2020/SOC/-100	170 000	bez nálezu
4. – Sport, mládež a volný čas 2020					Vyhodnocení
52	All Stars Cup z.s.	02238489	2020/SP/-002	100 000	bez nálezu
53	Pionýr, z.s. - Pionýrská skupina Beta	69056901	2020/SP/-007	20 000	bez nálezu
54	Sportovní klub Union Vršovice, z.s.	45251649	2020/SP/-029	250 000	bez nálezu
55	Sportovní klub Union Vršovice, z.s.	45251649	2020/SP/-030	10 000	bez nálezu
56	Pionýr, z.s. - PIONÝRSKÉ CENTRUM PH 10	68405766	2020/SP/-043	40 000	bez nálezu
57	Škola bruslení, z.s.	06009824	2020/SP/-049	40 000	bez nálezu
58	Škola bruslení, z.s.	06009824	2020/SP/-050	110 000	bez nálezu
59	Škola bruslení, z.s.	06009824	2020/SP/-051	75 000	bez nálezu
60	Bohemians Praha 1905, a.s.	27232140	2020/SP/-076	60 000	bez nálezu
61	Bohemians Praha 1905, a.s.	27232140	2020/SP/-077	65 000	bez nálezu
62	TOM TALENT&SC NEXTYLE z.s.	22822917	2020/SP/-068	105 000	bez nálezu
63	TOM TALENT&SC NEXTYLE z.s.	22822917	2020/SP/-075	90 000	bez nálezu
64	TOM TALENT&SC NEXTYLE z.s.	22822917	2020/SP/-115	80 000	bez nálezu
65	LUDUS MAGNUS, z.s.	03578151	2020/SP/-083	90 000	bez nálezu

66	Obvodní rada Asociace školních sportovních klubů ČR Praha 10, pobočný spolek	70885613	2020/SP/-087	130 000	bez nálezu
67	Active Times s.r.o.	02074249	2020/SP/-114	70 000	bez nálezu
68	Mistry s Mistry z.s.	22908625	2020/SP/-129	50 000	bez nálezu
69	Klub Slavia Praha - skoky do vody z.s.	61381331	2020/SP/-138	20 000	bez nálezu
70	Klub Slavia Praha - skoky do vody z.s.	61381331	2020/SP/-139	20 000	bez nálezu
71	SPORTOVNÍ KLUB SLAVIA PRAHA, spolek	0548693	2020/SP/-156	560 000	bez nálezu
72	Malešice v pohybu, z.s.	04907434	2020/SP/-175	20 000	bez nálezu
73	Malešice v pohybu, z.s.	04907434	2020/SP/-177	50 000	bez nálezu
74	Junák - český skaut	18631487	2020/SP/-182	26 000	PRK
75	Junák - český skaut	18631487	2020/SP/-183	30 000	bez nálezu

III. Finanční kontroly u příjemců veřejných finančních podpor poskytnutých z rozpočtu MČ Praha 10 pro rok 2017 - 2020 (dvouleté, čtyřleté dotace)

Tabulka č. 3

	Příjemce dotace	IČ	Smlouva	Výše dotace				Vyhodnocení
				2017	2018	2019	2020	
76	TJ Sokol Praha Vršovice	00552941	167	x	x	750 000	750 000	bez nálezu
77	PVK Olymp Praha, z.s.	62941712	322	x	x	230 000	230 000	bez nálezu
78	TJ Junior Praha, z.s.	40763421	218	x	x	330 000	330 000	bez nálezu
79	Mateřské a otcovské centrum pohody	26546132	11(2017)	143 000	312 000	312 000	312 000	bez nálezu
80	Asistence, o.p.s.	63830504	27(2017)	175 000	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
81	Rekonstrukce objektu na MŠ Jasmínová	SPS engineering, s.r.o.	OMP	5 547 913,09	bez nálezu
82	DH Přistoupimská – udržovací práce	4 SOFT, s.r.o.	OŽD	1 576 023,37	bez nálezu
83	Rekonstrukce otopné soustavy ZŠ Jakutská	Architecture invest, s.r.o.	OMP	6 217 913,39	bez nálezu
84	Řešení prostorové akustiky a úpravy a doplnění elektroinstalace v objektu bývalého Kina Vzlet	SONING Praha, s.r.o.	OMP	2 327 706,24	bez nálezu

V. Kontrola neinvestičních akcí z hlediska oprávněnosti a hospodárnosti použití veřejných prostředků

Tabulka č. 5

Neinvestiční akce		Dodavatel	Garant	Cena investiční akce bez DPH	Vyhodnocení
85	Stavební úpravy bytu č. 1 a 2, Ruská 1313/194, 100 00 Praha 10, bytu č. 5 a 12, Ruská 1314/196, 100 00 Praha 10, bytu č. 5 a 17, Elektrárenská 982/3, 100 00 Praha 10 a bytu č. 3 a 5, Elektrárenská 984/7, Praha 10	AG- REAL s.r.o.	OBN	4 682 751,00	bez nálezu

VI. Vnitřní kontroly prováděné podle Kontrolního řádu ÚMČ Praha 10

Tabulka č. 6

Vnitřní kontroly		odbor	Počet kontrol
86	2x ročně Inventarizace vykázaných zůstatků v hlavní příjmové, výdajové a valutové pokladně ÚMČ Praha 10	OEK	2
87	Kontroly vybraných ustanovení QI 55-01-01 „Pracovní řád ÚMČ Praha 10“ na základě usnesení RMČ, příkazů starostky a tajemnice ÚMČ P10	--	0
88	Kontroly vyplývající z usnesení RMČ, příkazů starostky a tajemnice ÚMČ Praha 10 podle potřeby ÚMČ Praha 10 – mimořádné kontroly	--	1