

## **Zpráva o kontrolní činnosti Krajského úřadu Ústeckého kraje za rok 2018**

Zpráva je předkládána na základě ustanovení Čl. 5 bod 4 Směrnice o kontrolní činnosti Krajského úřadu Ústeckého kraje, S-3/2014. Statisticky postihuje hlavní oblasti kontrolní činnosti zajišťované krajským úřadem v samostatné a přenesené působnosti a vyhodnocuje plnění plánu kontrolní činnosti úřadu.

Přílohy č. 1 - 3 této zprávy byly zveřejněny dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, v termínu do 28. 2. 2019.

### **A) Kontrolní činnost odboru kontroly krajského úřadu**

#### **I. Veřejnosprávní kontrola na místě**

Celkem bylo v rámci 115 naplánovaných kontrol uskutečněno dle jejich zaměření 134 kontrolních šetření (v rámci jedné kontroly ověřováno použití finančních prostředků poskytnutých z několika dotačních titulů 1 příjemci), při kterých byly prověřeny veřejné prostředky Ústeckého kraje v objemu **3 051 291,011** tis. Kč. Celkový objem zjištěných nedostatků z těchto kontrol činil **52 439,998** tis. Kč, z toho použití **3 248,215** tis. Kč bylo u 15 PO a 5 příjemců dotací posouzeno jako neoprávněné čerpání veřejných prostředků, tedy jako porušení rozpočtové kázně.

Zaměření:

#### **1. Komplexní kontroly hospodaření příspěvkových organizací kraje – 40 PO (OFK)**

- 6 PO v působnosti odboru SV,
- 27 škol a školských zařízení v působnosti odboru SMT,
- 4 PO v působnosti odboru KPP,
- 1 PO v působnosti odboru DS,
- 1 PO v působnosti odboru MAJ,
- 1 PO v působnosti odboru ZD.

#### **2. Kontrola poskytnutých účelových neinvestičních dotací obcím prostřednictvím Ústeckého kraje z rozpočtu MV-GŘ-HZS ČR na výdaje JSDH obcí na rok 2017**

- kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

#### **3. Kontrola dotací poskytnutých odbory KÚ na realizaci projektů v rámci programů**

##### **A) KH**

- a) Programu 2017 na podporu nové techniky, výstavby požárních zbrojnic pro jednotky SDH a podporu spolků a veřejně prospěšných organizací působících na poli požární ochrany, ochrany obyvatelstva a ostatních složek IZS dle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, z rozpočtu Ústeckého kraje
  - kontrola byla provedena u 5 subjektů (OKRP),
- b) Rodinné stříbro Ústeckého kraje 2017
  - kontrola byla provedena u 4 subjektů (OKRP),

- c) Kontrola individuální neinvestičních dotací z rozpočtu Ústeckého kraje
  - kontrola byla provedena u 2 subjektu (OKRP).

#### **B) KPP**

- a) Program na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje pro rok 2017
  - kontrola byla provedena u 9 subjektů (OFK),
- b) Program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářejících kulturní krajinu Ústeckého kraje pro rok 2017
  - kontrola byla provedena u 1 subjektů (OFK),
- c) Program podpory regionální kulturní činnosti na rok 2017
  - kontrola byla provedena u 14 subjektů (OFK),
- d) Program podpory aktivit stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících v Ústeckém kraji na rok 2017
  - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OFK).
- e) Výkon regionálních funkcí knihoven v Ústeckém kraji v roce 2017
  - kontrola byla provedena u 2 subjektů (OFK).

#### **C) SMT**

- a) Koncepce financování sportu s širokou mládežnickou základnou v Ústeckém kraji 2013 – 2016
  - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

#### **D) SV**

- a) Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji na rok 2017
  - kontrola byla realizována u 19 subjektů (OKRP) a u 6 PO v působnosti odboru SV (OFK),
- b) Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2017 – malý dotační program
  - kontrola byla provedena u 5 subjektů (OKRP),
- c) Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017
  - kontrola byla provedena u 7 subjektů (OKRP) a u 4 PO v působnosti odboru SV (OFK),
- d) Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2017
  - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).
- e) Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc 2017
  - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OFK).

#### **E) ZD**

- a) Podpora aktivit zaměřených na zlepšení zdravotního stavu obyvatel 2017
  - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- b) Podpora vybraných služeb zdravotní péče 2016
  - kontrola byla provedena u 1 subjektů (OKRP),
- c) Podpora lékařských a zdravotnických vzdělávacích akcí 2016
  - kontrola byla provedena u 1 subjektů (OKRP),
- d) Kontrola dotace poskytnuté na zabezpečení lékařské pohotovostní služby na území Ústeckého kraje na rok 2017
  - kontrola byla provedena u 2 subjektu (OKRP),
- e) Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče na území Ústeckého kraje 2017
  - kontrola byla provedena u 1 subjektů (OKRP),
- f) Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče na území Ústeckého kraje 2016
  - kontrola byla provedena u 1 subjektů (OKRP).

**F) ZPZ**

- a) Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí na období 2014 až 2020
- kontrola byla provedena u 1 subjektů (OFK+OKRP).

**G) SPRP**

- a) Kontrola dotací poskytnutých z Fondu Ústeckého kraje
- kontrola byla provedena u 2 subjektů (1 OKRP a 1 OFK).

4. Kontrola dotace z OPZ – Komplexní program podpory mladých lidí na trhu práce v Ústeckém kraji – TRANSFER CZ.03.1.49/0.0/0.0/015 116/0001786

- kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

| Finanční vyjádření kontrol PO a příjemců dotací |                               |                                                       |                                         |                        |                                              |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|
| Zaměření kontroly                               | Počet kontrolovaných subjektů | Objem kontrolovaných veřejných prostředků (v tis. Kč) | Objem zjištěných nedostatků (v tis. Kč) | Objem nedostatků (v %) | Z toho porušení rozpočtové kázně (v tis. Kč) |
| 1                                               | 40                            | 2 905 709,696                                         | 44 765,907                              | 1,54                   | 135,646                                      |
| 2                                               | 1                             | 279,430                                               | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Aa)                                            | 5                             | 9 158,805                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Ab)                                            | 4                             | 1 500,000                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Ac)                                            | 2                             | 1 500,000                                             | 45,680                                  | 3,05                   | 26,197                                       |
| 3Ba)                                            | 9                             | 3 039,765                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Bb)                                            | 1                             | 40,000                                                | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Bc)                                            | 14                            | 1 697,568                                             | 21,105                                  | 1,24                   | 0,000                                        |
| 3Bd)                                            | 1                             | 1 624,663                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Be)                                            | 2                             | 1 460,000                                             | 0,020                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Ca)                                            | 1                             | 2 307,695                                             | 770,00                                  | 33,37                  | 0,000                                        |
| 3Da)                                            | 25                            | 94 426,878                                            | 3 014,705                               | 3,19                   | 3 011,900                                    |
| 3Db)                                            | 5                             | 430,000                                               | 2,219                                   | 0,52                   | 0,000                                        |
| 3Dc)                                            | 11                            | 3 044,818                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Dd)                                            | 1                             | 41,818                                                | 2,979                                   | 7,12                   | 0,000                                        |
| 3De)                                            | 1                             | 8 945,000                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Ea)                                            | 1                             | 342,160                                               | 14,549                                  | 4,25                   | 0,000                                        |
| 3Eb)                                            | 1                             | 1 806,000                                             | 1 806,000                               | 100,00                 | 0,000                                        |
| 3Ec)                                            | 1                             | 430,000                                               | 430,000                                 | 100,00                 | 0,000                                        |
| 3Ed)                                            | 2                             | 4 699,816                                             | 1 492,362                               | 31,75                  | 0,000                                        |
| 3Ee)                                            | 1                             | 686,889                                               | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Ef)                                            | 1                             | 1 495,000                                             | 0,000                                   | 0,00                   | 0,000                                        |
| 3Fa)                                            | 1                             | 300,000                                               | 65,555                                  | 21,85                  | 65,555                                       |
| 3Ga)                                            | 2                             | 426,505                                               | 8,918                                   | 2,09                   | 8,918                                        |

|               |            |                      |                   |             |                  |
|---------------|------------|----------------------|-------------------|-------------|------------------|
| 4             | 1          | 5 898,305            | 0,000             | 0,00        | 0,000            |
| <b>Celkem</b> | <b>134</b> | <b>3 051 291,011</b> | <b>52 439,998</b> | <b>1,72</b> | <b>3 248,215</b> |

Kontrolami hospodaření u příspěvkových organizací bylo v největší míře zjišťováno nedodržování povinností stanovených zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, a postupů řídicí kontroly dle ustanovení jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. (výdajové operace byly uskutečňovány před schválením příkazce operace či hlavní účetní, řídicí kontrola u vydaných faktur neprobíhala v souladu s vyhláškou, nepřipustné slučování funkce příkazce operace a správce rozpočtu), dále ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, jeho prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. a ČUS č. 701 - 710 (různorodost účetních metod, nesprávné oceňování, evidence a účtování majetku, nesprávné časové rozlišení, náležitosti účetních dokladů, správnost účtování, nedostatky v procesu inventarizace a nesrovnalosti v oblasti cestovních náhrad), rozpočtových pravidel (hospodaření s fondy) a v neposlední řadě nerespektování pokynů zřizovatele (oblast odpisů, zadávání zakázek a vyřazování majetku).

Zjištěné případy porušení rozpočtové kázně u PO ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, se týkají oblasti tvorby peněžních fondů a hospodaření s nimi, účtování cestovních náhrad v rozporu se zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, čerpání finančních prostředků na úhradu stravného v rozporu s prováděcí vyhláškou č. 84/2005 Sb., o nákladech na závodní stravování a jejich úhradě v příspěvkových organizacích zřízených územními samosprávnými celky, a čerpání finančních prostředků v rozporu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb.

Kontrolami u subjektů, kterým byly poskytnuty dotace, bylo zjištěno, že finanční prostředky byly čerpány na úhradu nákladů, které nevznikly v přímé souvislosti s prováděním projektu, dále na náklady, které nesplňovaly podmínky stanovené ve smlouvě (náklad proplacen po stanoveném termínu realizace projektu, úhrada nákladu, který vznikl až po termínu realizace projektu, nedodrženo druhové členění schváleného plánovaného nákladového rozpočtu, nesplnění povinnosti vést v účetnictví odděleně použití prostředků, a to jak z hlediska poskytnuté výše dotace, tak i z hlediska nákladů celého projektu) a na neuznatelné náklady, které nesouvisely s realizací projektů či poskytováním sociálních služeb.

## **B) Kontrolní činnost věcně příslušných odborů krajského úřadu**

### **I. Kontrola výkonu přenesené působnosti obcemi**

Plánování, vyhodnocování a koordinace kontrol je závazně upraveno Usnesením Vlády České republiky ze dne 11. září 2013 č. 689 o Plánování, vyhodnocování a koordinaci kontrol výkonu přenesené a samostatné působnosti územních samosprávných celků prováděných ústředními správními úřady, krajskými úřady, Magistrátem hlavního města Prahy a magistráty územně členěných statutárních měst (dále jen Usnesení Vlády).

Plán kontrolní činnosti je zpracováván pololetně, v souladu s Usnesením Vlády a se Směrnicí o kontrolní činnosti S – 3/2014. Do plánu byly zařazeny kontroly řádné (plánované), současně plán obsahoval i kontroly následné. Plán byl průběžně aktualizován dle požadavků

jednotlivých odborů formou dodatků k plánům na jednotlivá pololetí. Dodatky se týkají kontrol řádných. Dodatky k plánu řeší změny v předmětu kontrol i případné změny v termínech konání kontrol. Plán kontrolní činnosti (kontroly výkonu PP obcemi) je včetně dodatků zveřejňován způsobem umožňujícím dálkový přístup na [www.kr-ustecky.cz](http://www.kr-ustecky.cz), v sekci Občan a obce, Kontrolní činnost, a na Intranetu KÚ ÚK v sekci Odbory a oddělení – KON.

Ve vyhodnocovaném období bylo provedeno 200 kontrol (z toho 1 mimořádná byla provedena na základě požadavku Českého úřadu zeměměřického a katastrálního). Největší objem kontrolní činnosti spadá pod odbor **SCKZU** (64 kontrol) – úsek matrik, jména a příjmení, vidimace a legalizace, evidence obyvatel a rodných čísel, občanských průkazů a cestovních dokladů, péče o válečné hroby, přestupků, živnostenského podnikání, evidence zemědělských podnikatelů a cenová kontrola, dále pod odbor **UPS** (41 kontrol) – úsek územního plánování, úsek územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění, editace údajů RUIAN, odbor **ZPZ** (37 kontrol) – úsek státní správa lesů, myslivosti a rybářství, mandatorní výdaje, ochrana ZPF, ochrana ovzduší, státní správa vodního hospodářství, odpadového hospodářství, ochrana přírody a krajiny a odbor **SV** (23 kontrol) – úsek sociální práce, koordinace sociální prevence o osoby ohrožené sociálním vyloučením, zvláštní příjemce důchodové dávky, agenda veřejného opatrovnictví podle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, a úsek sociálně-právní ochrany dětí.

Uložená nápravná opatření – srovnávací tabulka

| Rok  | Počet kontrol | Počet uložených opatření |
|------|---------------|--------------------------|
| 2016 | 202           | 47                       |
| 2017 | 190           | 71                       |
| 2018 | 200           | 103                      |

Počet uložených nápravných opatření se v roce 2018 zvýšil o 32, a to při počtu kontrol o 10 vyšším v porovnání s rokem 2017. Výrazně nejvíce nápravných opatření uložil odbor **SV** – 79 při 23 provedených kontrolách.

V roce 2018 bylo celkově plánováno 209 kontrol. 4 kontroly byly dodatky plánu zrušeny na základě požadavku odborů **KH** a **KP**. Ve 4 případech využili zaměstnanci (odbor **KP**) ustanovení § 3 zákona č. 255/2012 Sb., kontrolní řád, kde je uvedeno: „Kontrolní orgán může provádět před zahájením kontroly úkony, jejichž účelem je opatření podkladů pro posouzení, zda zahájit kontrolu“. Vzhledem ke zjištěným skutečnostem, nebyly kontroly zahájeny. U odboru **SV** nebyla ke dni zpracování této zprávy jedna kontrola ukončena (úsek SPOD) a jedna nebyla vykonána (úsek veřejného opatrovnictví).

Námítky proti obsahu protokolu nebyly podány.

## **II. Veřejnosprávní kontrola na místě**

**Odbor kultury a památkové péče** – provedl 7 kontrol; plánováno 7

Kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci:

- Programu na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu Ústeckého kraje rok 2017 - 2 kontroly v objemu 167,979 tis. Kč,
- Programu na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje rok 2017 - 2 kontroly v objemu 838,028 tis. Kč,
- Programu podpory stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících na území Ústeckého kraje na rok 2017 - 1 kontrola v objemu 2 000,000 tis. Kč,

- Programu podpory regionální kulturní činnosti na rok 2017 - 2 kontroly v objemu 60,000 tis. Kč.

Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

**Odbor regionální rozvoje** – provedl 32 kontrol; plánováno 34

Kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci:

- Program obnovy venkova Ústeckého kraje 2017 - naplánováno bylo 30 a realizováno 28 kontrol v objemu 16 618,519 tis. Kč. Dvě kontroly se neuskutečnily z důvodu organizačních změn na straně kontrolované osoby a z důvodu nepřijetí dotace (projekt se nezrealizoval),
- Inovační vouchery 2017 – naplánovány a zrealizovány byly 4 kontroly v objemu 282,000 tis. Kč.

Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

**Odbor školství, mládeže a tělovýchovy** – provedl 41 kontrol; plánováno 41

Kontroly se týkaly:

- hospodaření s dotací na přímé neinvestiční náklady - oddělení OESF realizovalo plánované kontroly u 4 subjektů zaměřené na hospodaření s dotací na přímé neinvestiční náklady s kontrolovaným objemem finančních prostředků ve výši 9 443,413 tis. Kč. Porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem nebylo zjištěno.
- následných kontrol realizace nápravných opatření přijatých ke zjištěním z kontrol provedených u příspěvkových organizací odborem kontroly - v rámci oddělení OEKF bylo naplánováno a uskutečněno 15 kontrol, v rámci kterých bylo zkontrolováno 30 204,479 tis. Kč se zjištěným objemem nedostatků z těchto kontrol ve výši 320,966 tis. Kč, bez zjištění porušení rozpočtové kázně. Nedostatky se týkaly nesprávné evidence cizího majetku na podrozvahových účtech, nesprávného účtování o majetku, nesprávného výpočtu účetních odpisů, nesprávné tvorby FKSP, nesprávného účtování faktur za rekreaci a cestovní náhrady.

Další kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci programů:

- Volný čas 2017 - naplánováno a zrealizováno bylo 5 kontrol v objemu 172,000 tis. Kč,
- Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji v roce 2017 - naplánováno a zrealizováno bylo 6 kontrol v objemu 158,130 tis. Kč,
- Sport 2017 - naplánováno a zrealizováno bylo 9 kontrol v objemu 350,000 tis. Kč,
- Mimoškolní výchova žáků zaměřená na jejich všestranný rozvoj PAŽIT 2017 - naplánovány a zrealizovány byly 2 kontroly v objemu 78,080 tis. Kč.

Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

**Odbor strategie přípravy a realizace projektů** – provedl 104 kontrol; v plánu uvedeno 68

Rozdíl mezi plánem a skutečností je dán tím, že v případě 1 kontroly nebyly kontrolované osoby vymezeny v plánu konkrétně, ale procentním objemem příjemců.

Kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci:

- Fond Ústeckého kraje - naplánováno a realizováno bylo 52 kontrol u příjemců dotací poskytnutých z Fondu Ústeckého kraje, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v celkovém objemu 22 167,901 tis. Kč bez zjištění nedostatků,
- OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost - u 3 subjektů proběhla kontrola udržitelnosti projektu,
- Program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2017 - v rámci tohoto dotačního programu bylo plánováno a uskutečněno 10 kontrol u příjemců dotací, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v odborem vykázaném objemu 1 793,021 tis. Kč, se zjištěným objemem nedostatků ve výši 0,444 tis. Kč. Nedostatky se týkaly nedodržení smlouvou stanoveného závazného ukazatele z důvodu snížení celkových nákladů projektu o neuznatelné (ztráty z devizových kurzů), příjemce ihned po kontrole vrátil prostředky na účet poskytovatele,
- Program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2016 - v rámci tohoto dotačního programu proběhla 1 kontrola udržitelnosti projektu,
- Program na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva (kotlíková dotace) - dle schváleného plánu kontrolní činnosti měl odbor v souladu s dotačním programem na základě náhodného výběru prověřit min. 5 % konečných příjemců (v plánu jako 1 kontrola) Během roku 2018 bylo provedeno celkem 38 kontrol dotací poskytnutých ve výši 3 916,628 tis. Kč. Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

**Odbor sociálních věcí** – provedl 47 kontrol; plán 47

Kontrolní činnost byla zaměřena na příjemce dotací v rámci dotačních programů:

- Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji na rok 2017 - 11 příjemců, dotace v objemu 6 260,887 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2017 – malý dotační program - 5 příjemců, dotace v objemu 369,927 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit - 2 příjemci, dotace v objemu 83,636 tis. Kč,
- Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 2 - 21 příjemců, dotace v objemu 7 099,699 tis. Kč,
- Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 4 - 8 příjemců, dotace v objemu 15 973,220 tis. Kč.

Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

**Odbor životního prostředí a zemědělství** – provedl 89 kontrol; plánováno 28 (1 kontrola zahrnuta duplicitně do plánu, jak na první, tak i na druhé pololetí)

Rozdíl mezi plánem a skutečností je dán tím, že v případě 1 kontroly nebyly kontrolované osoby vymezeny v plánu konkrétně, ale procentním objemem příjemců.

Kontroly byly provedeny u příjemců dotací poskytovaných v rámci:

- Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí Ústeckého kraje v roce 2017 - 10 kontrol v objemu 1 997,577 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory obnovy krajiny a biodiverzity v roce 2017 - 2 kontroly v objemu 173,016 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory záchranných stanic v roce 2017 - 1 kontrola v objemu 500,000 tis. Kč,

- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rozvoje EVVO v roce 2017 - 7 kontrol v objemu 904,946 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rybářství a rybníkářství v roce 2017 - 2 kontroly v objemu 310,861 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory včelařů na území Ústeckého kraje v roce 2017 - 63 kontrol (v plánu jako 1 kontrola) v objemu 1 050,796 tis. Kč,
- Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje - 4 kontroly v objemu 112 309,623 tis. Kč.

Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

### **III. Kontroly dle zvláštních zákonů**

#### **Odbor správních činností a krajský živnostenský úřad**

Bylo provedeno celkem 157 kontrol, při nichž byly uloženy sankce v celkové výši 90.500,- Kč.

Podle zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy, ve znění pozdějších předpisů, bylo provedeno 13 kontrol se sankcí celkem 500,-Kč.

Podle zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů bylo provedeno 129 kontrol s celkovým objemem sankcí 90.000,-Kč.

Podle zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví, ve znění pozdějších předpisů bylo provedeno 15 kontrol bez uložení sankcí.

U kontroly reklamy se nejčastěji vyskytovalo porušení týkající se užití klamavé reklamy a u cenových kontrol bylo nejčastěji zjištěno, že balené potravinářské zboží nebylo označeno měrnou cenou výrobku, tj. cenou za 100g, 1l, 1kg apod. U kontrol v oblasti pohřebnictví bylo zjištěno pouze jedno porušení, jinak ústavy sociální péče a zdravotnická zařízení dodržují předpisy týkající se zemřelých osob, resp. uložení těl zemřelých včetně poskytování dalších služeb pro pozůstalé v jejich zařízeních.

#### **Odbor sociálních věcí**

##### **1. Plnění registračních podmínek**

V roce 2018 bylo provedeno 23 kontrol, v jejichž rámci bylo zkontrolováno celkem 36 registrovaných sociálních služeb. Na základě kontrol bylo uloženo 39 opatření k nápravě a uloženy sankce v celkové výši 31.500,-Kč.

Při 8 kontrolách bylo zjištěno, že kontrolovaná osoba neplní povinnost dle § 82 odst. 1 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, tj. že neoznamuje změny v zákonem stanovené lhůtě. Přestože jde o porušení zákonné povinnosti, je toto pochybení v kontrolním protokolu pouze konstatováno, ale opatření není ukládáno, jelikož nelze s ohledem na časový posun uložit opatření, aby kontrolovaná osoba oznámila změny v zákonem stanovené lhůtě (takovéto opatření by nebylo reálně splnitelné). Důsledky tohoto pochybení se od 01. 01. 2014 následně řeší v samostatném řízení (správní řízení ve věci dopuštění se správního deliktu/přestupku).

Nejčastější a nejzávažnější zjištění, příčiny nedostatků

- Popis personálního zajištění a popis realizace poskytování sociální služby nebyl aktuální (v souladu s uplatňovanou praxí) – 10 případů,
- nedodržování zákonem stanovené lhůty pro oznámení změn – 8 případů,
- odborná způsobilost všech osob, které přímo poskytují sociální služby, nebyla doložena v 7 případech,
- aktuálně platná pojistná smlouva (její dodatek) nebyla doložena ve 3 případech,
- z aktuálně vyhotovených VRT bylo zjištěno, že není splněna podmínka bezúhonnosti u všech fyzických osob, které sociální službu přímo poskytují – ve 2 případech,
- nebyly doloženy všechny doklady prokazující, že poskytovatel nemá daňové nedoplatky a nemá nedoplatek na pojistném a na penále na veřejné zdravotní pojištění a na pojistném a na penále na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti – 2 případy,
- nebyl předložen aktuálně platný doklad o vlastnickém nebo jiném právu k objektu či prostorám, ve kterých je sociální služba poskytována – 1 případ,
- nebyly předloženy aktuálně platné zakladatelské dokumenty – 1 případ,
- skutečné zajištění personálních podmínek neodpovídá druhu, kapacitě a časové dostupnosti kontrolované sociální služby – 1 případ,
- kontrolovaná sociální služba není poskytována v souladu s platným rozhodnutím (jsou přijímány osoby, které nespadají do okruhu osob, pro které je sociální služba určena) – 1 případ.

## 2. Výkon sociálně-právní ochrany dětí pověřených osob

Na základě ustanovení § 49 odst. 12 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, byly provedeny celkem 3 kontroly.

Kontrolou provedenou u osob pověřených k výkonu sociálně-právní ochrany dětí v roce 2018 bylo v 1 případě uloženo uvést do souladu osvědčení vydaná osobám pečujícím, které se zúčastnily víkendových pobytů a projednat s nimi povinnost doplnit průběžné vzdělávání do rozsahu požadovaného zákonem. V jednom případě bylo uloženo doplnit písemné záznamy o poskytování OSPOD. Drobné nedostatky byly projednány a průběžně odstraňovány v průběhu kontrol.

## **Odbor životního prostředí a zemědělství**

Bylo provedeno 24 kontrol podle § 34 zákona č. 224/2015 Sb., o prevenci závažných havárií, ve znění pozdějších předpisů. Z těchto kontrol nebyly uloženy žádné sankce.

Dále bylo provedeno 17 kontrol podle § 18 zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci, ve znění pozdějších předpisů, při nichž byly uloženy sankce v celkové výši 30.000,-Kč.

## **Odbor zdravotnictví**

Provedeno bylo celkem 16 kontrol podle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů, při nichž byly uloženy 2 sankce, kdy ještě nejsou ukončena správní řízení. Dále byly provedeny 2 kontroly dodržování zákona č. 168/1998 Sb., o návykových látkách, ve znění pozdějších předpisů, bez zjištění nedostatků.

Nejčastěji dochází k porušení § 11 odst. 2 zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů, kde je striktně uvedeno, v jakých případech lze poskytovat zdravotní služby bez oprávnění k poskytování zdravotních služeb. Zdravotní služby jsou často poskytovány bez udělení oprávnění k poskytování zdravotních služeb.

Dále často dochází k porušení § 11 odst. 3 zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů, kde se uvádí, že zdravotní

služby lze poskytovat pouze prostřednictvím osob způsobilých k výkonu zdravotnického povolání nebo k výkonu činností souvisejících s poskytováním zdravotních služeb.

V roce 2018 bylo zahájeno celkem 18 kontrol, ukončeno k 31. 12. 2018 bylo 16 kontrol, 2 kontroly přechází do roku 2019. Sankce zatím nebyly uloženy - probíhá správní řízení.

### **Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Bylo provedeno celkem 89 kontrol, při nichž bylo uloženo 42 pokut v celkové výši 98.500,-Kč.

V jednotlivých oblastech byly zjištěny následující nejčastější nedostatky:

- zákon č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě - nedodržování bezpečnostních přestávek, překračování denní a týdenní doby řízení, používání dvou karet řidiče,
- zákon č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel - porušení ohlašovací povinnosti provozovatele školicího střediska, překročení kapacity kursu, přítomnost neohlášených osob na školení,
- zákon č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích - neprovádění předepsaných kontrolních úkonů technikem STK.

### **Přílohy (tabulky)**

1. Veřejnosprávní kontrola na místě – dle odborů
2. Veřejnosprávní kontrola na místě – dle zdrojů
3. Kontroly výkonu přenesené působnosti obcemi
4. Kontroly dle zvláštních zákonů



## Veřejnosprávní kontroly na místě dle odborů - 2018

|                                                |             |
|------------------------------------------------|-------------|
| Odbor kultury a památkové péče                 | <b>KP</b>   |
| Odbor regionálního rozvoje                     | <b>RR</b>   |
| Odbor školství, mládeže a tělovýchovy          | <b>SMT</b>  |
| Odbor strategie, přípravy a realizace projektů | <b>SPRP</b> |
| Odbor sociálních věcí                          | <b>SV</b>   |
| Odbor životního prostředí a zemědělství        | <b>ZPZ</b>  |
| Odbor kontroly                                 | <b>KON</b>  |

| Předmět kontroly                                                                                                                      | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu Ústeckého kraje rok 2017                    | 2                         | 167,979                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje pro rok 2017                                                          | 2                         | 838,028                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program podpory aktivit stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících na území Ústeckého kraje na rok 2017 | 1                         | 2 000,000                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program podpory regionální kulturní činnosti na rok 2017                                                                              | 2                         | 60,000                                           | 0,000                                              | 0,000                               |                       |

| Předmět kontroly                            | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky |
|---------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Program obnovy venkova Ústeckého kraje 2017 | 28                        | 16 618,519                                       | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Inovační vouchery 2017                      | 4                         | 282,000                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |

| Předmět kontroly                                                         | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kontrola hospodaření s dotací na přímé neinvestiční náklady              | 4                         | 9 443,413                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                             |
| Kontrola odstranění nedostatků zjištěných veřejnosprávní kontrolou       | 15                        | 30 204,479                                       | 0,000                                              | 320,966                             | nesprávná evidence cizího majetku na podrozvahových účtech, nesprávné účtování o majetku, nesprávný výpočet účetních odpisů, nesprávná tvorba FKSP, nesprávné účtování faktur za rekreaci, cestovní náhrady |
| Dotační program Volný čas 2017                                           | 5                         | 172,000                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                             |
| Dotační program Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji v roce 2017 | 6                         | 158,130                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                             |
| Dotační program Sport 2017                                               | 9                         | 350,000                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                             |
| Mimoškolní výchova žáků zaměřená na jejich všestranný rozvoj PAŽIT 2017  | 2                         | 78,080                                           | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                             |

| Předmět kontroly                                                                      | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fond Ústeckého kraje                                                                  | 52                        | 22 167,901                                       | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                           |
| Udržitelnost projektů GG OP VK                                                        | 3                         | 0,000                                            | 0,000                                              | 0,000                               | kontrola udržitelnosti projektů OP VK GG                                                                                                  |
| Dotační program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2017        | 10                        | 1 793,021                                        | 0,000                                              | 0,444                               | nedodržení smlouvou stanoveného závazného ukazatele z důvodu snížení celkových nákladů projektu o neuznatelné (ztráty z devizových kurzů) |
| Dotační program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2016        | 1                         | 0,000                                            | 0,000                                              | 0,000                               | kontrola udržitelnosti projektů                                                                                                           |
| Dotační program na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva (kotlíková dotace) | 38                        | 3 916,628                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                           |

| Předmět kontroly                                                       | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017                        | 11                        | 6 260,887                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2017 - malý dotační program | 5                         | 369,927                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2017            | 2                         | 83,636                                           | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 2                   | 21                        | 7 099,699                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 4                   | 8                         | 15 973,220                                       | 0,000                                              | 0,000                               |                       |

| Předmět kontroly                                                                                                                             | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí Ústeckého kraje v roce 2017                                                        | 10                        | 1 997,577                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory obnovy krajiny a biodiverzity v roce 2017                               | 2                         | 173,016                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory záchranných stanic v roce 2017                                          | 1                         | 500,000                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rozvoje EVVO v roce 2017                                                | 7                         | 904,946                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rybářství a rybníkářství v roce 2017                                    | 2                         | 310,861                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji na období let 2017 až 2020, oblast podpory včelařů na území Ústeckého kraje v roce 2017 | 63                        | 1 050,796                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje                                                                                                    | 4                         | 112 309,623                                      | 0,000                                              | 0,000                               |                       |

| Předmět kontroly                                                                                                                                                                             | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kontroly hospodaření příspěvkové organizace kraje za období 2017                                                                                                                             | 40                        | 2 905 709,696                                    | 135,646                                            | 44 630,261                          | Kontrolami u PO bylo v největší míře zjišťováno nedodržování povinností stanovených zákonem č. 320/2001 Sb. a postupů řídicí kontroly dle ustanovení jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. (výdajové operace byly uskutečňovány před schválením příkaze operace či hlavní účetní, řídicí kontrola u vydaných faktur neprobíhala v souladu s vyhláškou, nepřípustné slučování funkce příkaze operace a správce rozpočtu), dále ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, jeho prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. a ČUS č. 701 - 710 (různorodost účetních metod, nesprávné oceňování, evidence a účtování majetku, časové rozlišení, náležitosti účetních dokladů, správnost účtování, nedostatky v procesu inventarizace a nesrovnalosti v oblasti cestovních náhrad), rozpočtových pravidel (hospodaření s fondy) a v neposlední řadě nerespektování pokynů zřizovatele (oblast odpisů, zadávání zakázek a vyřazování majetku). |
| Účelová neinvestiční dotace obcím prostřednictvím krajů z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí Č.j. MV-23140-2/PO-IZS-2017 a Č.j. MV-23140-21/PO-IZS-2017 | 1                         | 279,430                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Program 2017 na podporu nové techniky, výstavby požárních zbrojnic pro jednotky SDH                                                                                                          | 5                         | 9 158,805                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Projekt Rodinné stříbro Ústeckého kraje 2017                                                                                                                                                 | 4                         | 1 500,000                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Individuální dotace                                                                                                                                                                          | 2                         | 1 500,000                                        | 26,197                                             | 19,483                              | Prostředky dotace na úhradu osobních nákladů nebyly použity ve stanoveném termínu. Dále byly prostředky dotace použity na úhradu nákladu nesouvisejícího s dobou realizace projektu, překročen závazný ukazatel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Program na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje pro rok 2017                                                                                                                 | 9                         | 3 039,765                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu Ústeckého kraje pro rok 2017                                                                       | 1                         | 40,000                                           | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Program podpory regionální kulturní činnosti na rok 2017                                                                                                                                     | 14                        | 1 697,568                                        | 0,000                                              | 21,105                              | Prostředky dotace použity na úhradu nákladu nesouvisejícího s dobou realizace projektu, překročen závazný ukazatel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                                                                                                       |    |            |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Program podpory aktivit stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících na území Ústeckého kraje na rok 2017 | 1  | 1 624,663  | 0,000     | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Výkon regionálních funkcí knihoven v Ústeckém kraji v roce 2017                                                                       | 2  | 1 460,000  | 0,000     | 0,020     | Prostředky dotace použity na úhradu neuznatelných nákladů.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Koncepce financování sportů s širokou mládežnickou základnou v Ústeckém kraji /2013-2016                                              | 1  | 2 307,695  | 0,000     | 770,000   | Nedodrženo druhové členění schváleného plánovaného nákladového rozpočtu, nečerpány osobní náklady - účt. skupina 52, čerpáno z položky ostatní náklady.                                                                                                                                                                                                                |
| Dotační program Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017                                                                       | 25 | 94 426,878 | 3 011,900 | 2,805     | Použití dotace na úhradu uznatelných nákladů neprokázáno (nedoloženy bankovní výpisy a pokladní doklady), ocenění daru dle zákona o účetnictví, který byl bezplatně převeden na příjemce dotace, částka neoprávněně uplatněna z dotace, dále zjištěny úhrady nákladů projektu, z dotace uplatněna úhrada nákladu projektu, která byla provedena po stanoveném termínu. |
| Dotační program Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2017 - malý dotační program                                                | 5  | 430,000    | 0,000     | 2,219     | Z dotace uplatněna úhrada nákladu projektu, která byla provedena po stanoveném termínu.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Dotační program Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017                                                             | 11 | 3 044,818  | 0,000     | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Dotační program Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2017                                                           | 1  | 41,818     | 0,000     | 2,979     | Z dotace uplatněna úhrada nákladu projektu, která byla provedena po stanoveném termínu.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc                                                         | 1  | 8 945,200  | 0,000     | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Podpora aktivit zaměřených na zlepšení zdravotního stavu obyvatel Ústeckého kraje -2017                                               | 1  | 342,160    | 0,000     | 14,549    | Z dotace uplatněn neuznatelný náklad, prostředky dotace nebyly použity ve stanoveném termínu.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Podpora vybraných služeb zdravotní péče 2016                                                                                          | 1  | 1 806,000  | 0,000     | 1 806,000 | Účetnictví nebylo vedeno odděleně, a to použití prostředků z hlediska poskytnuté výše dotace (náklady uhrazené z dotace).                                                                                                                                                                                                                                              |
| Podpora lékařských a zdravotnických vzdělávacích akcí 2016                                                                            | 1  | 430,000    | 0,000     | 430,000   | Účetnictví nebylo vedeno odděleně, a to použití prostředků z hlediska poskytnuté výše dotace (náklady uhrazené z dotace).                                                                                                                                                                                                                                              |
| Zabezpečení lékařské pohotovostní služby na území Ústeckého kraje - 2017                                                              | 2  | 4 699,816  | 0,000     | 1 492,362 | Neprokázáno, že uplatněné náklady z dotace byly uznatelné podle podmínky smlouvy, resp., že se nejedná o tzv. neuznatelný náklad.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče na území Ústeckého kraje - 2017                                 | 1  | 686,889    | 0,000     | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče na území Ústeckého kraje - 2016                                 | 1  | 1 495,000  | 0,000     | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                 |   |           |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------|--------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí na období 2014 až 2020                                                                | 1 | 300,000   | 65,555 | 0,000 | Kontrolovaná osoba zahrnula do celkových uznatelných nákladů projektu náklady, které přímo nesouvisely s realizací projektu, neboť byly vykázány současně v jiných projektech, a to jak ve vztahu použití finančních prostředků poskytnutých dotací, tak i ve vztahu použití v celkových nákladech jiných projektů kontrolované osoby. |
| Fond Ústeckého kraje                                                                                                                            | 2 | 426,505   | 8,918  | 0,000 | Výdaje nebyly čerpány dle odsouhlaseného rozpočtu.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| OPZ - realizace projektu Komplexního programu podpory mladých lidí na trhu práce v Ústeckém kraji - TRANSFER, CZ.03.1.49/0.0/0.0/15_116/0001786 | 1 | 5 898,305 | 0,000  | 0,000 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



## Veřejnosprávní kontroly na místě - 2018

Příjemci dotací poskytnutých z vyhlášených programů Ústeckého kraje

**Dotace ÚK**

Příjemci dotací poskytnutých v rámci programů EU se spoluúčastí Ústeckého kraje

**Dotace EU**

Příjemci dotací poskytnutých ze státního rozpočtu (průtoková dotace)

**Dotace SR**

Příspěvkové organizace Ústeckého kraje

**PO**

| Předmět kontroly                                                                                                                      | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Program 2017 na podporu nové techniky, výstavby požárních zbrojnic pro jednotky SDH                                                   | 5                         | 9 158,805                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Projekt Rodinné stříbro Ústeckého kraje 2017                                                                                          | 4                         | 1 500,000                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Individuální dotace                                                                                                                   | 2                         | 1 500,000                                        | 26,197                                             | 19,483                              | Prostředky dotace na úhradu osobních nákladů nebyly použity ve stanoveném termínu. Dále byly prostředky dotace použity na úhradu nákladu nesouvisejícího s dobou realizace projektu, překročen závazný ukazatel.                                                                                                                                                       |
| Program na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje pro rok 2017                                                          | 11                        | 3 877,793                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu Ústeckého kraje pro rok 2017                | 3                         | 207,979                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Program podpory regionální kulturní činnosti na rok 2017                                                                              | 16                        | 1 757,568                                        | 0,000                                              | 21,105                              | Prostředky dotace použity na úhradu nákladu nesouvisejícího s dobou realizace projektu, překročen závazný ukazatel.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Program podpory aktivit stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících na území Ústeckého kraje na rok 2017 | 2                         | 3 624,663                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Výkon regionálních funkcí knihoven v Ústeckém kraji v roce 2017                                                                       | 2                         | 1 460,000                                        | 0,000                                              | 0,020                               | Prostředky dotace použity na úhradu nákladu neuznatelných nákladů.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Koncepce financování sportů s širokou mládežnickou základnou v Ústeckém kraji /2013-2016                                              | 1                         | 2 307,695                                        | 0,000                                              | 770,000                             | Nedodrženo druhové členění schváleného plánovaného nákladového rozpočtu, nečerpány osobní náklady - účt. skupina 52, čerpáno z položky ostatní náklady.                                                                                                                                                                                                                |
| Dotační program Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017                                                                       | 25                        | 94 426,878                                       | 3 011,900                                          | 2,805                               | Použití dotace na úhradu uznatelných nákladů neprokázáno (nedoloženy bankovní výpisy a pokladní doklady), ocenění daru dle zákona o účetnictví, který byl bezplatně převeden na příjemce dotace, částka neoprávněně uplatněna z dotace, dále zjištěny úhrady nákladů projektu, z dotace uplatněna úhrada nákladu projektu, která byla provedena po stanoveném termínu. |
| Dotační program Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2017 - malý dotační program                                                | 10                        | 799,927                                          | 0,000                                              | 2,219                               | Z dotace uplatněna úhrada nákladu projektu, která byla provedena po stanoveném termínu.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Dotační program Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017                                                             | 22                        | 9 305,705                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Dotační program Podpora Ústeckého kraje v oblasti prorodinných aktivit 2017                                                           | 3                         | 125,454                                          | 0,000                                              | 2,979                               | Z dotace uplatněna úhrada nákladu projektu, která byla provedena po stanoveném termínu.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Podpora aktivit zaměřených na zlepšení zdravotního stavu obyvatel Ústeckého kraje -2017                                               | 1                         | 342,160                                          | 0,000                                              | 14,549                              | Z dotace uplatněn neuznatelný náklad, prostředky dotace nebyly použity ve stanoveném termínu.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Podpora vybraných služeb zdravotní péče 2016                                                                                          | 1                         | 1 806,000                                        | 0,000                                              | 1 806,000                           | Účetnictví nebylo vedeno odděleně, a to použití prostředků z hlediska poskytnuté výše dotace (náklady uhrazené z dotace).                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                |    |            |        |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Podpora lékařských a zdravotnických vzdělávacích akcí 2016                                                     | 1  | 430,000    | 0,000  | 430,000   | Účetnictví nebylo vedeno odděleně, a to použití prostředků z hlediska poskytnuté výše dotace (náklady uhrazené z dotace).                                                                                                                                                                                                              |
| Zabezpečení lékařské pohotovostní služby na území Ústeckého kraje - 2017                                       | 2  | 4 699,816  | 0,000  | 1 492,362 | Neprokázáno, že uplatněné náklady z dotace byly uznatelné podle podmínky smlouvy, resp., že se nejedná o tzv. neuznatelný náklad.                                                                                                                                                                                                      |
| Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče na území Ústeckého kraje - 2017          | 1  | 686,889    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče na území Ústeckého kraje - 2016          | 1  | 1 495,000  | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí na období 2014 až 2020                               | 1  | 300,000    | 65,555 | 0,000     | Kontrolovaná osoba zahrnula do celkových uznatelných nákladů projektu náklady, které přímo nesouvisely s realizací projektu, neboť byly vykázány současně v jiných projektech, a to jak ve vztahu použití finančních prostředků poskytnutých dotací, tak i ve vztahu použití v celkových nákladech jiných projektů kontrolované osoby. |
| Fond Ústeckého kraje                                                                                           | 54 | 22 594,406 | 8,918  | 0,000     | Výdaje nebyly čerpány dle odsouhlaseného rozpočtu.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Program obnovy venkova Ústeckého kraje 2017                                                                    | 28 | 16 618,519 | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Inovační vouchery 2017                                                                                         | 4  | 282,000    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kontrola hospodaření s dotací na přímé neinvestiční náklady                                                    | 4  | 9 443,413  | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Dotační program Volný čas 2017                                                                                 | 5  | 172,000    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Dotační program Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji v roce 2017                                       | 6  | 158,130    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Dotační program Sport 2017                                                                                     | 9  | 350,000    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Mimoškolní výchova žáků zaměřená na jejich všestranný rozvoj PAŽIT_2017                                        | 2  | 78,080     | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Dotační program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2017                                 | 10 | 1 793,021  | 0,000  | 0,444     | nedodržení smlouvou stanoveného závazného ukazatele z důvodu ponížení celkových nákladů projektu o neuznatelné (ztráty z devizových kurzů)                                                                                                                                                                                             |
| Dotační program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2016                                 | 1  | 0,000      | 0,000  | 0,000     | kontrola udržitelnosti projektů                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 2                                                           | 21 | 7 099,699  | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 4                                                           | 8  | 15 973,220 | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí Ústeckého kraje v roce 2017                          | 10 | 1 997,577  | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory obnovy krajiny a biodiverzity v roce 2017 | 2  | 173,016    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory záchranných stanic v roce 2017            | 1  | 500,000    | 0,000  | 0,000     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                              |    |             |       |       |                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rozvoje EVVO v roce 2017                                                | 7  | 904,946     | 0,000 | 0,000 |                                                                                               |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rybářství a rybníkářství v roce 2017                                    | 2  | 310,861     | 0,000 | 0,000 |                                                                                               |
| Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji na období let 2017 až 2020, oblast podpory včelařů na území Ústeckého kraje v roce 2017 | 63 | 1 050,796   | 0,000 | 0,000 | koneční příjemci dle náhodného výběru v souladu s programem (min. 20 % z podpořených žádostí) |
| Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje                                                                                                    | 4  | 112 309,623 | 0,000 | 0,000 |                                                                                               |

| Předmět kontroly                                                                                                                                | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|
| Udržitelnost projektů GG OP VK                                                                                                                  | 3                         | 0,000                                            | 0,000                                              | 0,000                               | kontrola udržitelnosti projektů OP VK GG |
| OPZ - realizace projektu Komplexního programu podpory mladých lidí na trhu práce v Ústeckém kraji - TRANSFER, CZ.03.1.49/0.0/0.0/15_116/0001786 | 1                         | 5 898,305                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                          |
| Kontrola čerpání dotací v rámci dotačního programu na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva (kotlíková dotace)                        | 38                        | 3 916,628                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                                          |

| Předmět kontroly                                                                                                                                                                             | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc                                                                                                                | 1                         | 8 945,200                                        | 0,000                                              | 0,000                               |                       |
| Účelová neinvestiční dotace obcím prostřednictvím krajů z rozpočtu MV-GR HZS ČR na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí Č.j. MV-23140-2/PO-IZS-2017 a Č.j. MV-23140-21/PO-IZS-2017 | 1                         | 279,430                                          | 0,000                                              | 0,000                               |                       |

| Předmět kontroly                                                   | Počet provedených kontrol | Objem kontrolovaných veřej. prostředků (tis. Kč) | Objem zjištění porušení rozpočtové kázně (tis. Kč) | Objem zjištění nedostatků (tis. Kč) | Zjišťované nedostatky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kontroly hospodaření příspěvkové organizace kraje za období 2017   | 40                        | 2 905 709,696                                    | 135,646                                            | 44 630,261                          | Kontrolami u PO bylo v největší míře zjišťováno nedodržování povinností stanovených zákonem č. 320/2001 Sb. a postupů řídící kontroly dle ustanovení jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. (výdajové operace byly uskutečňovány před schválením příkazce operace či hlavní účetní, řídící kontrola u vydaných faktur neprobíhala v souladu s vyhláškou, nepřipustné slučování funkce příkazce operace a správce rozpočtu), dále ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, jeho prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. a ČUS č. 701 - 710 (různorodost účetních metod, nesprávné oceňování, evidence a účtování majetku, časové rozlišení, náležitosti účetních dokladů, správnost účtování, nedostatky v procesu inventarizace a nesrovnalosti v oblasti cestovních náhrad), rozpočtových pravidel (hospodaření s fondy) a v neposlední řadě nerespektování pokynů zřizovatele (oblast odpisů, zadávání zakázek a vyřazování majetku). |
| Kontrola odstranění nedostatků zjištěných veřejnosprávní kontrolou | 15                        | 30 204,479                                       | 0,000                                              | 320,966                             | Nesprávná evidence cizího majetku na podrozvahových účtech, nesprávné účtování o majetku, nesprávný výpočet účetních odpisů, nesprávná tvorba FKSP, nesprávné účtování faktur za rekreaci, cestovní náhrady                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |



## Kontroly výkonu přenesené působnosti obcemi - rok 2018

|                                                      |              |
|------------------------------------------------------|--------------|
| Odbor územního plánování a stavebního řádu           | <b>UPS</b>   |
| Odbor kultury a památkové péče                       | <b>KP</b>    |
| Odbor dopravy a silničního hospodářství              | <b>DS</b>    |
| Odbor kanceláře hejtmána                             | <b>KH</b>    |
| Odbor sociálních věcí                                | <b>SV</b>    |
| Odbor zdravotnictví                                  | <b>ZD</b>    |
| Odbor ekonomický                                     | <b>EK</b>    |
| Odbor životního prostředí a zemědělství              | <b>ZPZ</b>   |
| Odbor správních činností a krajský živnostenský úřad | <b>SCKZU</b> |

ZPĚT NA NAVIGACI

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy                |                                                          | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                                | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 7             | Územní plánování                               | 7                                                        | 5                         | 0       | 0/0                                  | Pořizovatelé nezpracovali zprávy o uplatňování ÚP v uplynulém období pro obce ve svém správním obvodu.<br>Pořizovatel nezveřejnil 3 již schválené zprávy o uplatňování ÚP.<br>Pořizovatel nezveřejnil údaje o změnách ÚP dvou obcí způsobem umožňujícím dálkový přístup.<br>V jednom případě bylo zjištěno, že úředník nesplňuje kvalifikační požadavky na územně plánovací činnost a uplynula doba platnosti výjimky dle stavebního zákona.<br>Drobné nedostatky řešeny doporučeními k nápravě, jinak dobrá a velmi dobrá úroveň. |
| 6             | Územní rozhodování, stavební řád a vyvlastnění | 16                                                       | 0                         | 0       | 0/0                                  | Pouze drobné nedostatky - řešeno doporučeními k nápravě; jinak velmi dobrá úroveň výkonu státní správy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 28            | Editace údajů v RÚIAN                          | 3                                                        | 3                         | 0       | 0/0                                  | Pouze drobné nedostatky formálního charakteru, jinak převážně velmi dobrá úroveň.<br>3 ÚSC nevykonávaly funkci editora za obec.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

[ZPĚT NA NAVIGACI](#)

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy |                                                          | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                    |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|------------------------------------------------------|
|               |                                 | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                      |
| 5             | Státní památková péče           | 30                                                       | 2                         | 0       | 0/0                                  | Procesní nedostatky řešeny metodickými doporučeními. |
| 1             | Kultura                         | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  |                                                      |

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy                                                     | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                                                                     |                                                          |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4             | Silniční hospodářství (silniční správní úřad, stavební úřad pro pozemní komunikace) | 15                                                       | 0                         | 0       | 0/0                                  | <p>Nejčastější nedostatky (výlučně formálního charakteru, odstraněno na místě, zobrazeno v rámci IMZ KÚÚK pro OÚORP):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• není založený spis (chybí spisový přehled)</li> <li>• v rozhodnutí nejsou uvedené podmínky, případně chybí příloha (situace či podmínky)</li> <li>• špatná plná moc či zcela chybí</li> <li>• chybné uvedení (identifikace) účastníka řízení a jeho zástupce</li> </ul>                                                                           |
| 5             | Doprava a dohled nad bezpečností a plynulostí provozu na pozemních komunikacích     | 23                                                       | 0                         | 0       | 0/0                                  | <p>Nejčastější nedostatky (výlučně formálního charakteru, odstraněno na místě, zobrazeno v rámci IMZ KÚÚK pro OÚORP):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• u některých spisů chybí záznam o určení oprávněné úřední osoby nebo číslování jeho součástí</li> <li>• přestože bylo v rámci ústního jednání provedeno dokazování, není v řadě případů zaprotokolováno</li> <li>• u povolení individuální přestavby vozidla není vydáno rozhodnutí o schválení přestavby, pouze proveden záznam do ORV</li> </ul> |

**ZPĚT NA NAVIGACI**

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy        | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                        |                                                          |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5             | Hospodářská opatření pro krizové stavy | 4                                                        | 4                         | 0       | 0/0                                  | Jeden ÚSC neměl v organizačním řádu zanesenu pracovní povinnost podle vyhlášky o plánování a provádění hospodářských opatření pro krizové stavy. Neaktuální dokumentace související s plánem nezbytných dodávek a s omezením spotřeby ropy a ropných produktů. Nezpracovaná dokumentace k přijetí regulačních opatření. |
| 5             | Zajišťování obrany České republiky     | 3                                                        | 3                         | 0       | 0/0                                  | Jeden ÚSC neměl v organizačním řádu zaneseny všechny právní předpisy a z nich vyplývající povinnosti na kontrolovaném úseku. Neaktuální dokumentace související s obranným plánováním a nezpracovaná dokumentace k objektům možného napadení ve správním obvodu obce s rozšířenou působností.                           |

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy                                                                                       | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                                                                                                       |                                                          |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 10            | Sociální práce, koordinace sociální prevence o osoby ohrožené sociálním vyloučením, zvláštní příjemce důchodové dávky | 17                                                       | 17                        | 0       | 0/0                                  | <p><u>V rámci kontrolní činnosti bylo zjištěno zejména:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Porušení § 111 zákona o sociálních službách, kdy nebylo splněno průběžné vzdělání sociálního pracovníka.</li> <li>- Porušování §§ 17, 19, 20, 36 a 45 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, při rozhodování o ustanovení zvláštního příjemce dávky důchodového pojištění.</li> <li>- Porušování §§ 4, 19, 32, 36, 38, 71, 72, 75 a 91 správního řádu při stanovení úhrady za stravu a péči v pobytových službách dle § 74 odst. 2 zákona č. 108/2006 Sb.</li> <li>- Porušení § 39 vyhl. 505/2006 Sb. - průkaz sociálního pracovníka neobsahuje zákonné náležitosti (doba platnosti průkazu, celé jméno sociálního pracovníka)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 8             | Agenda veřejného opatrovnictví podle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník                                          | 14                                                       | 14                        | 0       | 0/0                                  | <p><u>V rámci kontrolní činnosti bylo zjištěno zejména:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Porušení § 17 odst. 1 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád v návaznosti na § 64 zákona č. 499/2004Sb., o archivnictví a spisové službě a na § 10 odst. 1, 2 nebo 3 vyhlášky č. 259/2012, o podrobnostech výkonu spisové služby.</li> <li>- Průšení § 18, odst. 2 správního řádu.</li> <li>- Porušení § 12 odst. 2 vyhlášky č. 259/2012 Sb.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5             | Sociálně-právní ochrana dětí                                                                                          | 70                                                       | 48                        | 0       | 0                                    | <p><u>V rámci kontrolní činnosti bylo zjištěno zejména:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Porušení § 10 zákona č. 359/1999 Sb. o sociálně-právní ochraně dětí (ZSPOD) a § 1 a § 2 jeho prováděcí vyhlášky č. 473/2012 Sb. (chyby ve zpracování a aktualizaci vyhodnocení situace dítěte a jeho rodiny a individuálního plánu ochrany dítěte).</li> <li>- Porušení § 19 ZSPOD (sociální pracovnice nebyla v kontaktu s dítětem svěřeným do náhradní rodinné péče).</li> <li>- Porušení § 29 ZSPOD (sociální pracovnice nebyla v kontaktu s otcem dítěte s nařízenou ústavní výchovou).</li> <li>- Porušení § 30 ZSPOD ((chyba ve vyjádření k pobytu dítěte s nařízenou ústavní výchovou mimo ústav).</li> <li>- Porušení § 47b odst. 5 ZSPOD (ve spisech nebyly zprávy o průběhu výkonu pěstounské péče, sociální pracovnice nebyla v kontaktu s osobami pečujícími nebo s dětmi svěřenými od jejich péče).</li> <li>- Porušení § 54 ZSPOD a Směrnice MPSV o vedení spisové dokumentace a nenaplnění standardu č. 12 (chyby ve vedení rejstříků, v číslování a označování stran spisů, založení spisové dokumentace bez řádného důvodu, chyby v záznamech o úkonech, neúplný či chybějící spisový přehled).</li> <li>- Nenaplnění standardu č. 4 (nedostatečně zpracovány pracovní profily zaměstnanců a oprávnění a povinnosti k jednotlivým pracovním pozicím).</li> <li>- Nenaplnění standardu č. 6 (nebyl splněn minimální rozsah vzdělávání pro kalendářní rok, neprobíhá hodnocení zaměstnanců ze strany vedoucího).</li> <li>- Nebyla naplněna kritéria standardů kvality 2a, 4a, 4c, 5b, 5d, 6a, 6c, 7a, 8d, 9a, 9c,12a, 13a, 13b (příloha vyhlášky č. 473/2012 Sb.</li> <li>- Porušení § 18 správního řádu (Protokol)</li> </ul> |

[ZPĚT NA NAVIGACI](#)

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy |                                                          | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                 | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 6             | Návykové látky                  | 0                                                        | 0                         | 0       | 0                                    | Kontrolami dodržování zákona č. 167/1998 Sb., o návykových látkách, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 54/2008 Sb., o způsobu předepisování léčivých přípravků, údajích uváděných na lékařském předpisu a o pravidlech používání lékařského předpisu, v platném znění, nebyly zjištěny nedostatky. |

[ZPĚT NA NAVIGACI](#)

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                 |                                                          |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4             | Místní poplatky                 | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Kontrolním orgánem bylo zjištěno, že kontrolované osoby vykonávají správu místního poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a správu místního poplatku z ubytovací kapacity a místního poplatku za lázeňský nebo rekreační pobyt v souladu se zákonem č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů. Správní agendy místních poplatků jsou vedeny v přehledné formě. |

[ZPĚT NA NAVIGACI](#)

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy                                                                                          | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                                                                                                          |                                                          |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 6             | Odpadové hospodářství<br>Ochrana přírody a krajiny<br>Vodní hospodářství<br>(působnost Ministerstva životního prostředí) | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny nedostatky. Agenda vedena převážně na velmi dobré úrovni.                                                                                                                                                                                                            |
| 6             | Vodní hospodářství<br>(působnost Ministerstva zemědělství)                                                               | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny nedostatky. Agenda vedena na velmi dobré úrovni.                                                                                                                                                                                                                     |
| 11            | Státní správa lesů + mandatorní výdaje<br>Myslivost<br>Rybářství<br>(působnost Ministerstva zemědělství)                 | 2                                                        | 2                         | 0       | 0/0                                  | Nesprávné pověření fyzické osoby k lovu zvěře na nehonebních pozemcích dle zákona č. 449/2001 Sb. o myslivosti - navazovalo přezkumné řízení.<br>V některých spisech řízení o vydání loveckého lístku nebyl založen výpis z evidence Rejstříku trestů a doklad o pojištění žadatele. |
| 8             | Ochrana ZPF<br>(působnost Ministerstva životního prostředí)                                                              | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny závažné nedostatky. Drobné nedostatky řešeny metodickými doporučeními.                                                                                                                                                                                               |
| 6             | Ochrana ovzduší<br>(působnost Ministerstva životního prostředí)                                                          | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny nedostatky. Agenda vedena v souladu s právními předpisy.                                                                                                                                                                                                             |

| Počet kontrol | Kontrolovaný úsek státní správy                           | Počet zjištěných nedostatků a porušení právních předpisů | Opatření k nápravě, počet | Námítky |                                      | Hodnocení kontrol                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                                           |                                                          |                           | celkem  | z toho oprávněné/ částečně oprávněné |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 8             | Živnostenské podnikání                                    | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny nedostatky. Agenda vedena v souladu s právními předpisy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 8             | Evidence zemědělských podnikatelů                         | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny nedostatky. Agenda vedena v souladu s právními předpisy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 6             | Evidence a péče o válečné hroby                           | 1                                                        | 1                         | 0       | 0/0                                  | Agenda vedena v souladu s právními předpisy. Pouze jeden ÚSC zapsal nekompletní údaje do Centrální evidence válečných hrobů a pietních míst.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 11            | Přestupky                                                 | 3                                                        | 3                         | 0       | 0/0                                  | Opakovaně zjištěn problém s aplikací zákona č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů a s aplikací zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů. Dochází často k chybě již v samotném procesu řízení o přestupcích, případně správních řízeních a následně při vydání rozhodnutí ve věci a mnohdy i při doručování. Drobné nedostatky byly projednány a odstraněny na místě. |
| 11            | Evidence obyvatel<br>Občanské průkazy<br>Cestovní doklady | 1                                                        | 1                         | 0       | 0/0                                  | Agenda vedena převážně v souladu s právními předpisy. Zjištěn problém s aplikací zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů. Dochází často k chybě již v samotném procesu správních řízeních a následně při vydání rozhodnutí ve věci a mnohdy i při doručování. Drobné nedostatky byly projednány a odstraněny na místě.                                                                                                   |
| 20            | Matriky<br>Vidimace a legalizace                          | 0                                                        | 0                         | 0       | 0/0                                  | Nebyly zjištěny nedostatky. Agenda vedena v souladu s právními předpisy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Kontroly dle zvláštních zákonů - rok 2018

| Odbor                                      | Předmět kontrol                                                                                          | Počet provedených kontrol | Počet uložených opatření k odstranění nebo prevenci kontrolami zjištěných nedostatků | Objem uložených sankcí |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| SV                                         | dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách                                                        | 16                        | 30                                                                                   | 35 400,00 Kč           |
| SV                                         | dle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí                                               | 2                         | 2                                                                                    | - Kč                   |
| SCKZU                                      | dle zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy                                                            | 13                        | 0                                                                                    | 500,00 Kč              |
| SCKZU                                      | dle zákona č. 526/1990 Sb., o cenách                                                                     | 129                       | 0                                                                                    | 90 000,00 Kč           |
| SCKZU                                      | dle zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví                                                               | 15                        | 0                                                                                    | - Kč                   |
| ZPZ                                        | dle zákona č. 224/2015 Sb., o prevenci závažných havárií                                                 | 20                        | 0                                                                                    | - Kč                   |
| ZPZ                                        | dle zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci                                                        | 17                        | 0                                                                                    | 30 000,00 Kč           |
| ZD                                         | dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách                                                       | 16                        | 4                                                                                    | - Kč                   |
| ZD                                         | dle zákona č. 167/1998 Sb., o návykových látkách                                                         | 2                         | 0                                                                                    | - Kč                   |
| DS                                         | dle zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě                                                           | 38                        | 26                                                                                   | 74 000,00 Kč           |
| DS                                         | dle zákona č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel | 22                        | 9                                                                                    | 11 500,00 Kč           |
| DS                                         | dle zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích                        | 29                        | 7                                                                                    | 13 000,00 Kč           |
| <b>Krajský úřad Ústeckého kraje celkem</b> |                                                                                                          | 319                       | 78                                                                                   | 254 400,00 Kč          |