



Krajský úřad, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
Odbor kontroly

Datum: 11. února. 2020
Spisová značka: KUUK/009089/2020/7
Číslo jednací: KUUK/028383/2020/KON
Počet listů/příloh: 6/4

Zpráva o kontrolní činnosti Krajského úřadu Ústeckého kraje za rok 2019

Zpráva je předkládána na základě ustanovení Čl. 5 bod 4 Směrnice o kontrolní činnosti Krajského úřadu Ústeckého kraje, S-02/2019. Statisticky postihuje hlavní oblasti kontrolní činnosti zajišťované krajským úřadem v samostatné a přenesené působnosti a vyhodnocuje plnění plánu kontrolní činnosti úřadu.

Přílohy č. 1, 2 a 3 této zprávy budou zveřejněny dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, v termínu do 28. 2. 2020.

A) Kontrolní činnost odboru kontroly krajského úřadu

I. Veřejnosprávní kontrola na místě

Celkem bylo v rámci 141 naplánovaných kontrol uskutečněno dle jejich zaměření 168 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 **7 511 183,250** tis. Kč. Celkový objem zjištěných nedostatků z těchto kontrol činil **24 676,898** tis. Kč (bez porušení rozp. kázně) a použití **199,098** tis. Kč bylo u 8 příjemců dotací posouzeno jako neoprávněné čerpání veřejných prostředků, tedy jako porušení rozpočtové kázně.

Zaměření:

1. Kontrola hospodaření příspěvkových organizací kraje – 57 PO (OFK)

- 45 PO v působnosti odboru SMT,
- 4 PO v působnosti odboru KPP,
- 3 PO v působnosti odboru SV,
- 3 PO v působnosti odboru ZD,
- 1 PO v působnosti odboru DS,
- 1 PO v působnosti odboru KR.

Pozn.: Od počátku roku 2019 se změnil systém a organizace kontrol hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných Ústeckým krajem. Nově se prováděné kontroly zaměřují na hospodaření organizací v aktuálním období (2019) s cílem maximální prevence a pomoci s řešením nedostatků řádně a včas, tak aby byly minimalizovány případy neoprávněného a ne hospodárného použití veřejných prostředků. Současně se s novým přístupem zvýšila také četnost realizovaných kontrol, nyní systém umožňuje provádět zhruba

60 kontrol ročně, což představuje 50 % nárůst oproti původnímu stavu (2018 – 40 kontrol a 2017 – 39 kontrol PO).

2. Kontrola poskytnutých účelových neinvestičních dotací obcím prostřednictvím Ústeckého kraje z rozpočtu MV-GŘ-HZS ČR na výdaje JSDH obcí na rok 2018

- kontrola byla provedena u 7 subjektů (OKRP).

3. Kontrola státního příspěvku pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc za období 2016 - 2019

- kontrola byla provedena u 1 subjektu (OFK).

4. Kontrola dotací poskytnutých odbory KÚ na realizaci projektů v rámci programů

A) KH

- Programu 2018 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 2 subjektů (OKRP),
- Rodinné stříbro Ústeckého kraje 2018
 - kontrola byla provedena u 5 subjektů (OKRP),
- Kontrola individuální neinvestičních dotací z rozpočtu Ústeckého kraje 2017
 - kontrola byla provedena u 3 subjektů (OKRP),
- Kontrola individuální neinvestičních dotací z rozpočtu Ústeckého kraje 2018
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OFK).

B) KPP

- Program na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje pro rok 2018
 - kontrola byla provedena u 6 subjektů (OKRP),
- Program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářejících kulturní krajinu Ústeckého kraje pro rok 2018
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- Program podpory regionální kulturní činnosti na rok 2018
 - kontrola byla provedena u 14 subjektů (OFK a OKRP),
- Výkon regionálních funkcí knihoven v Ústeckém kraji v roce 2018
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

C) SMT

- Program "Dobrá střední škola v Ústeckém kraji 2017/2018 – nezřizována Ústeckým krajem"
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- Individuální účelová dotace poskytnutá na realizaci projektu "Krajský slet 2018 – 100 let České republiky"
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- Koncepce financování sportů s širokou mládežnickou základnou v Ústeckém kraji 2017
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

D) SV

- Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji na rok 2018
 - kontrola byla realizována u 17 subjektů (OKRP) a u 3 PO v působnosti odboru SV (OFK),

- b) Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2018 – malý dotační program
 - kontrola byla provedena u 15 subjektů (OKRP),
- c) Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2018
 - kontrola byla provedena u 7 subjektů (OKRP) a u 3 PO v působnosti odboru SV (OFK),
- d) Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2018
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

E) ZD

- a) Podpora aktivit zaměřených na zlepšení zdravotního stavu obyvatel 2017
 - kontrola byla provedena u 2 subjektů (OKRP),
- b) Podpora vybraných služeb zdravotní péče 2017
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- c) Podpora vybraných služeb zdravotní péče 2018
 - kontrola byla provedena u 2 subjektů (OKRP),
- d) Podpora lékařských a zdravotnických vzdělávacích akcí 2017
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- e) Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování následné a dlouhodobé lůžkové péče na území Ústeckého kraje 2017
 - kontrola byla provedena u 3 subjektů (OKRP),
- f) Zajištění lékařské pohotovostní služby 2017
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP),
- g) Zajištění lékařské pohotovostní služby 2018
 - kontrola byla provedena u 2 subjektů (OKRP).

F) ZPZ

- a) Program pro podporu odpadového hospodářství obcí v Ústeckém kraji na období 2017 – 2025
 - kontrola byla provedena u 8 subjektů (OKRP).

G) SPRP

- a) Program „Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji 2017“
 - kontrola byla provedena u 1 subjektu (OKRP).

Finanční vyjádření kontrol PO a příjemců dotací				
Zaměření kontroly	Počet kontrol	Objem kontrolovaných veřejných prostředků (v tis. Kč)	Objem zjištěných nedostatků – bez PRK (v tis. Kč)	Objem porušení rozpočtové kázně (v tis. Kč)
1 – PO	57	7 354 118,891	22 723,792	0,000
2 – SDH	7	11 005,591	0,000	0,000
3 – ZDVOP	1	28 284,160	0,000	0,000
4 A a) – KH	2	973,300	0,000	0,000
4 A b) – KH	5	2 120,000	0,000	7,907
4 A c) – KH	3	1 600,000	0,000	72,492
4 A d) – KH	1	3 000,000	0,000	0,000
4 B a) – KPP	6	2 972,265	278,000	0,000

4 B b) – KPP	1	144,055	0,000	0,000
4 B c) – KPP	14	2 518,161	14,149	7,857
4 B d) – KPP	1	1 098,00	0,000	0,000
4 C a) – SMT	1	200,000	30,000	0,000
4 C b) – SMT	1	300,000	0,000	92,123
4 C c) – SMT	1	3 461,540	38,746	7,320
4 D a) – SV	20	71 736,517	583,280	5,489
4 D b) – SV	15	1 624,789	51,000	0,000
4 D c) – SV	10	1 608,606	101,292	0,000
4 D d) – SV	1	33,333	0,000	0,000
4 E a) – ZD	2	377,861	224,305	0,000
4 E b) – ZD	1	140,000	0,000	0,000
4 E c) – ZD	2	1 234,000	0,000	5,910
4 E d) – ZD	1	42,859	0,000	0,000
4 E e) – ZD	3	7 094,616	0,000	0,000
4 E f) – ZD	1	1 307,395	0,000	0,000
4 E g) – ZD	2	2 160,000	0,000	0,000
4 F a) – ZPZ	8	11 827,309	632,334	0,000
4 G a) – SPRP	1	200,000	0,000	0,000
Celkem	168	7 511 183,250	24 676,898	199,098

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, nepřípustné 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).

Novým přístupem kontrol zaměřeným na hospodaření organizací v aktuálním období (2019) byly řešeny nedostatky řádně a včas, tak aby byly minimalizovány případy neoprávněného a neekonomického použití veřejných prostředků. Ve spolupráci se svodnými odbory a odborem ekonomickým jsou zjištěné nedostatky zobecňovány tak, aby měly závěry z kontrol širší dopad, tj. i na hospodaření organizací, kterých se problematika bezprostředně týká, avšak nebyly v daném období kontrolovány. Modifikovaný přístup vnímají v převážné míře velmi pozitivně i samotné kontrolované organizace, zejména díky možnosti okamžité nápravy zjištěných nedostatků, zvláště systémových, které by jinak mohly být zdrojem dalších nesrovnalostí.

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 použité 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 – 02/2019. 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, dále v případě zvláštní situace kontrol mimořádných, 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, v sekci Občan a obce, Kontrolní činnost, a na Intranetu KÚ ÚK v sekci Odbory a oddělení – KON.

Ve vyhodnocovaném období bylo provedeno 214 kontrol. Největší objem kontrolní činnosti spadá pod odbor **SČaKŽU** (61 kontrol – úseky 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** (36 kontrol – úseky územního plánování, územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění, editace údajů RUÍAN), odbor **ZPZ** (34 kontrol – úseky 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** (30 kontrol – úseky 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, sociálně-právní ochrana dětí a pomáhání výkonu práv a integraci národnostních menšin.

Uložená nápravná opatření – srovnávací tabulka

Rok	Počet kontrol	Počet uložených opatření
2017	190	71
2018	200	103
2019	214	117

Počet uložených nápravných opatření se v roce 2019 zvýšil o 14, a to při vyšším počtu kontrol v porovnání s rokem 2018. Výrazně nejvíce nápravných opatření uložil odbor **SV** – 84 při 30 provedených kontrolách.

V 6 případech využili zaměstnanci (odbor KP na úseku kultury – autorský zákon) 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.

Námítky proti obsahu protokolu nebyly podány v žádném případě.

II. Veřejnosprávní kontrola na místě

Odbor kultury a památkové péče – provedl 11 kontrol; plánováno 11

– v roce 2018 – 7 kontrol, 2017 – 5 kontrol

Kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci:

- Programu na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu Ústeckého kraje rok 2018 – 2 kontroly v objemu 532,259 tis. Kč,
- Programu na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje rok 2017 – 1 kontrola v objemu 369,131 tis. Kč, z toho bylo zjištěno PRK ve výši 137,219 tis. Kč (viz níže),
- Programu na záchranu a obnovu kulturních památek Ústeckého kraje rok 2018 – 6 kontrol v objemu 3 008,695 tis. Kč,
- Programu podpory stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působící na území Ústeckého kraje na rok 2018 – 1 kontrola v objemu 3 500,000 tis. Kč,
- Zajištění výkonu regionálních funkcí knihoven v Ústeckém kraji 2018 – 1 kontrola v objemu 1 235,000 tis. Kč.

Kontrolou bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve smyslu neoprávněného použití prostředků (hotová obnova kulturní památky neodpovídala závaznému stanovisku, vydanému orgánem státní památkové péče).

Odbor regionální rozvoje – provedl 45 kontrol; plánováno 37

– v roce 2018 – 32 kontrol, 2017 – 28 kontrol

Rozdíl (nárůst) mezi plánem a skutečností je dán tím, že v rámci jedné kontroly bylo ověřováno použití finančních prostředků poskytnutých z několika dílčích oblastí podpory jednoho dotačního titulu 1 příjemci.

Kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci:

- Programu obnovy venkova Ústeckého kraje 2018 – naplánováno bylo 34 a realizováno 42 kontrol v objemu 23 800,414 tis. Kč,
- Inovační vouchery 2018 – naplánovány a zrealizovány byly 3 kontroly v objemu 459,118 tis. Kč.

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

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy – provedl 36 kontrol; plánováno 36

- v roce 2018 – 41 kontrol, 2017 – 43 kontrol

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 5 091,893 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 9 kontrol, v rámci kterých bylo zkontrolováno 7 006,235 tis. Kč, bez zjištění porušení rozpočtové kázně. Zjištěné drobné nedostatky týkající se vnitřních předpisů, likvidace majetku a inventarizace.

Další kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci programů:

- Volný čas 2018 - naplánováno a zrealizováno bylo 6 kontrol v objemu 359,034 tis. Kč,
- Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji v roce 2018 – naplánovány a zrealizovány byly 4 kontroly v objemu 102,423 tis. Kč,
- Podpora mládeže 2018 – naplánováno a zrealizováno bylo 5 kontrol v objemu 439,768 tis. Kč,
- Sport 2018 – naplánováno a zrealizováno bylo 5 kontrol v objemu 454,983 tis. Kč,
- Mimoškolní výchova žáků zaměřená na jejich všestranný rozvoj PAŽIT 2018 – naplánována a zrealizována byla 1 kontrola v objemu 75,900 tis. Kč,
- Příspěvek na dojíždění pro žáky středních škol ve školním roce 2017/2018 – naplánována a zrealizována byla 1 kontrola v objemu 19,000 tis. Kč,
- Stipendium pro žáky středních škol ve vybraných oborech vzdělávání ve školním roce 2017/2018 – naplánována a zrealizována byla 1 kontrola v objemu 111,500 tis. Kč.

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

Odbor strategie přípravy a realizace projektů – provedl 151 kontrol; plánováno 67 kontrol

- v roce 2018 – 104 kontrol, 2017 – 134 kontrol

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

Kontroly se týkaly příjemců dotací poskytnutých v rámci:

- Fondu Ústeckého kraje – naplánováno bylo 53 kontrol u příjemců dotací poskytnutých z Fondu Ústeckého kraje, z toho v rámci:
 - FÚK 2016 byly realizovány 4 kontroly, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v celkovém objemu 3 367,901 tis. Kč,
 - FÚK 2017 bylo realizováno 28 kontrol, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v celkovém objemu 11 160,442 tis. Kč, z toho bylo zjištěno PRK ve výši 13,492 tis. Kč (neuznatelné náklady, které nebyly podloženy ověřitelnými prvotními podpůrnými doklady),
 - FÚK 2018 bylo realizováno 21 kontrol, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v celkovém objemu 15 504,903 tis. Kč,

- OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost - u 1 subjektů proběhla kontrola udržitelnosti projektu,
- Program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2017 - v rámci tohoto dotačního programu bylo plánováno 8 kontrol u příjemců dotací, provedeno bylo všech 8 kontrol, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v odborem vykázaném objemu 1 341,575 tis. Kč, se zjištěným objemem nedostatků ve výši 11,974 tis. Kč. Nedostatky se týkaly nedodržení smlouvou stanoveného závazného ukazatele, příjemce ihned po kontrole vrátil prostředky na účet poskytovatele,
- Program Podpora začínajících podnikatelů v Ústeckém kraji pro rok 2018 - v rámci tohoto dotačního programu byly plánovány 3 kontroly u příjemců dotací, provedeny byly 3 kontroly, při kterých bylo prověřeno čerpání poskytnutých veřejných prostředků v odborem vykázaném objemu 480,500 tis. Kč, se zjištěným objemem nedostatků ve výši 7,674 tis. Kč. Nedostatky se týkaly nedodržení smlouvou stanoveného závazného ukazatele, příjemce ihned po kontrole vrátil prostředky na účet poskytovatele,
- 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 % z podpořených žádostí (v plánu jako 1 kontrola na každé pololetí). Během roku 2019 bylo provedeno celkem 86 kontrol dotací poskytnutých ve výši 8 716,171 tis. Kč. Kontrolami nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ani jiné porušení obecně závazných právních norem.

Odbor sociálních věcí – provedl 70 kontrol; plánováno 70

- v roce 2018 – 47 kontrol, 2017 – 21 kontrol

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

- Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji na rok 2018 – 17 kontrol v objemu 16 554,636 tis. Kč, z toho bylo zjištěno PRK ve výši 52,500 tis. Kč (viz níže),
- Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji na rok 2016 – 3 kontroly v objemu 869,713 tis. Kč,
- Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji na rok 2015 – 1 kontrola v objemu 240,922 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2018 – malý dotační program – 8 kontrol v objemu 257,186 tis. Kč,
- Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2018 – 1 kontrola v objemu 114,600 tis. Kč,
- Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2017 – 1 kontrola v objemu 48,100 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2018 – 3 kontroly v objemu 80,166 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2017 – 1 kontrola v objemu 27,879 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje v oblasti prarodinných aktivit 2016 – 2 kontroly v objemu 44,523 tis. Kč,
- Podpora Ústeckého kraje na sociální služby protidrogové politiky 2018 – 3 kontroly v objemu 801,502 tis. Kč,
- Podpora sociálních služeb v rámci projektu POSOSUK 2 - 30 kontrol v objemu 10 778,727 tis. Kč.

Kontrolou dodržování podmínek stanovených smlouvou o poskytnutí dotace v rámci dotačního programu „Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2018 bylo u jedné kontrolované osoby

zjištěno porušení rozpočtové kázně z důvodu nedodržení podmínky vést oddělené účetnictví a použití dotace na úhradu neuznatelného nákladu.

Odbor životního prostředí a zemědělství – provedl 79 kontrol; plánováno 87 kontrol (4 kontroly zahrnuty duplicitně do plánu, jak na první, tak i na druhé pololetí, 4 kontroly nebyly provedeny z personálních důvodů – realizace kontrol přesunuta na 1. pololetí roku 2020)

- v roce 2018 – 89 kontrol, 2017 – 19 kontrol

Kontroly byly provedeny u příjemců dotací poskytovaných v rámci:

- Program podpory rozvoje zemědělství a venkovských oblastí Ústeckého kraje v roce 2018 – 8 kontrol v objemu 3 361,152 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory obnovy krajiny a biodiverzity v roce 2018 – 2 kontroly v objemu 459,276 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory záchranných stanic v roce 2018 – 1 kontrola v objemu 100,000 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rozvoje EVVO v roce 2018 – 6 kontrol v objemu 633,945 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory rybářství a rybníkářství v roce 2018 – 2 kontroly v objemu 129,007 tis. Kč,
- Program pro rozvoj eko-agro oblastí v Ústeckém kraji, oblast podpory včelařů na území Ústeckého kraje v roce 2017 – 57 kontrol v objemu 1 059,915 tis. Kč,
- Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje - 3 kontroly v objemu 18 198,528 tis. Kč.

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

Odbor zdravotnictví – provedl 3 kontroly; plánovány 3 kontroly

- v roce 2018 – 0 kontrol, 2017 – 7 kontrol

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

- Podpora lékařských a zdravotnických vzdělávacích akcí – 2018 – 1 příjemce, dotace v objemu 58,325 tis. Kč,
- Podpora aktivit zaměřených na zlepšení zdravotního stavu obyvatel – 2018 – 2 příjemci, dotace v objemu 47,822 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 370 kontrol, při nichž byly uloženy sankce v celkové výši 508.000,- Kč.

Podle zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy, ve znění pozdějších předpisů, bylo provedeno 48 kontrol s celkovým objemem sankcí 10.500,-Kč.

Podle zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů bylo provedeno 312 kontrol s celkovým objemem sankcí 437.500,-Kč.

Podle zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví, ve znění pozdějších předpisů bylo provedeno 10 kontrol s celkovým objemem sankcí 60.000,-Kč.

U kontroly reklamy se nejčastěji vyskytovalo porušení týkající se užití klamavé reklamy.

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 porušení, kdy ústavy sociální péče a zdravotnická zařízení nedodržují předpisy týkající se zemřelých osob, resp. uložení těl zemřelých včetně poskytování dalších služeb pro vypravitele pohřbu v jejich zařízeních, a to se promítá následně do finančního zatížení vypravitele pohřbu.

Odbor sociálních věcí

Plnění registračních podmínek

Celkem bylo v roce 2019 plánováno 10 kontrol plnění registračních podmínek, další 4 kontroly byly provedeny na podnět. Provedeno bylo 11 kontrol plnění registračních podmínek, v rámci nichž bylo zkontrolováno celkem 27 registrovaných sociálních služeb, a 3 kontroly dle § 82b zákona o sociálních službách, při kterých bylo posuzováno, zda kontrolovaná osoba ne/poskytuje sociální služby bez oprávnění k jejich poskytování.

Nejzávažnější zjištěné nedostatky:

- § 78 odst. 1 zákona o sociálních službách:
 - kontrolovaná osoba poskytuje sociální službu, aniž by k jejímu poskytování měla oprávnění – zjištěno při 1 kontrole.
- § 79 odst. 1 písm. b) zákona o sociálních službách:
 - odborná způsobilost všech fyzických osob, které přímo poskytují sociální službu, nebyla doložena – zjištěno při 2 kontrolách,
- § 79 odst. 1 písm. c) zákona o sociálních službách:
 - nebyla splněna podmínka bezúhonnosti u jedné z osob přímo poskytujících sociální službu – zjištěno při 1 kontrole,
- § 79 odst. 1 písm. e) zákona o sociálních službách:
 - nebyl doložen aktuálně platný doklad prokazující právo k prostorám, ve kterých je sociální služba poskytována – zjištěno při 1 kontrole,
- § 79 odst. 1 písm. f) zákona o sociálních službách:
 - nedostatečné zajištění personálních podmínek – zjištěno při 1 kontrole,
- § 80 zákona o sociálních službách:
 - nebyla doložena aktuálně platná pojistná smlouva/dodatek smlouvy pro případ odpovědnosti za škodu způsobenou při poskytování sociálních služeb – zjištěno při 7 kontrolách,
- § 82 odst. 1 zákona o sociálních službách:
 - popis personálního zajištění a popis realizace poskytování sociální služby nebyl aktuálně platný – zjištěno při 3 kontrolách,
 - nedodržování zákonem stanovené lhůty pro oznámení změn – zjištěno při 2 kontrolách

Celkem bylo uloženo 10 opatření k nápravě^{*)} s celkovým objemem sankcí 39.000,-Kč, přičemž jedna z kontrol plnění registračních podmínek nebyla prozatím ukončena.

**) Ve vazbě na podmínky registrace není opatření rozlišováno na jednotlivé služby, tj. je-li opatření ve smyslu předložit registračnímu orgánu aktualizované popisy realizace jmenovitě u více služeb, je opatření počítáno pouze jednou.*

V celkem 2 kontrolách bylo zjištěno, že kontrolovaná osoba neplní povinnost dle § 82 odst. 1 zákona o sociálních službách, tj. že kontrolovaná osoba 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). Kalkulováno je počet případů, kdy kontrolovaná osoba neplní zákonem stanovenou povinnost, nikoli počet pochybení jako takových.

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, byla provedena 1 kontrola.

Kontrolou nebylo zjištěno porušení právních předpisů, drobné formální nedostatky byly projednány v rámci kontroly v místě a dojednáno jejich odstranění.

Krajský úřad se dále podílel na realizaci kontroly ZDVOP Fondu ohrožených dětí, která byla pořádána Magistrátem hlavního města Prahy, který vydal pověření. Zjištění z kontroly bude uvádět tento úřad, proto nejsou zahrnuta do této zprávy.

Odbor životního prostředí a zemědělství

Bylo provedeno 23 kontrol podle § 34 zákona č. 224/2015 Sb., o prevenci závažných havárií, ve znění pozdějších předpisů. Z těchto kontrol nebyly uloženy žádné sankce, pouze jedno opatření k nápravě.

Dále bylo provedeno 37 kontrol podle § 18 zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci, ve znění pozdějších předpisů, 1 kontrola podle zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve znění pozdějších předpisů a 1 kontrola podle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů. Na základě těchto kontrol nebyly uloženy žádné sankce ani opatření k nápravě.

Odbor zdravotnictví

Provedeno bylo celkem 6 kontrol podle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů a 1 kontrola dodržování zákona č. 168/1998 Sb., o návykových látkách, ve znění pozdějších předpisů, bez uložení nápravných opatření.

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

V roce 2019 bylo zahájeno celkem 7 kontrol. Ukončeno k 31. 12. 2019 bylo 5 kontrol, včetně 2 kontrol z roku 2018. Ukončení 4 kontrol přechází do roku 2020.

Sankce nebyly uloženy, ale protokoly z 2 kontrol byly postoupeny k projednání přestupku ve správním řízení.

Odbor dopravy a silničního hospodářství

Bylo provedeno celkem 123 kontrol, při nichž bylo uloženo 112 pokut v celkové výši 338.500,-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.

V Ústí nad Labem dne 11. 2. 2020

(podepsáno elektronicky)

Mgr. Iva Johnová
Vedoucí odboru kontroly

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