

Zveřejnění informací podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) zveřejňujeme obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2015.

Kontroly provedené Útvarem interního auditu, finanční kontroly, stížností, peticí a podnětů

Všechny příspěvkové organizace zřízené SMO-MOb Poruba jsou kontrolovány pravidelně, nejméně jednou ročně.

24 veřejnosprávních kontrol na místě (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů).
Kontrolovaným obdobím byl rok 2014.

- Kontrola **hospodaření s veřejnými prostředky** a kontrola **vnitřního kontrolního systému, plnění kritérií hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených veřejných prostředků** byla provedena u všech **24** příspěvkových organizací (mateřské, základní školy a 2 příspěvkové organizace), jejichž zřizovatelem je SMO-MOb Poruba.

Ověřeno bylo plnění opatření k nápravě nedostatků z minulých kontrol u těch příspěvkových organizací, u kterých bylo přijato.

U příspěvkových organizací nebyly zjištěny nedostatky, které by vedly k nařízenému odvodu do rozpočtu zřizovatele.

Zjištěné nedostatky se týkaly zejména fungování vnitřního kontrolního systému příspěvkových organizací.

K těm, které nebyly odstraněny na místě, byla přijata nápravná opatření, jejichž plnění bude ověřeno v rámci veřejnosprávních kontrol v roce 2016.

- Kontrola, **prověření využití a vyúčtování poskytnutých dotací** na základě smluv o poskytnutí účelové dotace.

Namátkovým, výběrovým způsobem bylo kontrolováno 38 uzavřených smluv, u kterých bylo ověřeno dodržení podmínek účelu a časového intervalu použití dotace.

Kontroly provedené Odborem finančním a ekonomickým

20 kontrol na místě (zákon č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách, ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami byly právnické osoby-provozovatelé výherních hracích přístrojů (dále jen „VHP“) v městském obvodu Poruba na základě povolení.

Kontroly byly zaměřeny **na nepovolené VHP, označení povolených VHP identifikační známkou a její platnost, vyvěšení herního řádu, ověření zda jsou k dispozici herní plány a popisy her, zda v herně vykonává dozor odpovědná nebo pověřená osoba, označení herny a informace „zákaz vstupu osobám mladších 18-ti let“.**

Kontrolou zjištěná pochybení nebyla závažnějšího charakteru.

109 průběžných kontrol plnění čerpání jednotlivých dotací (§ 11 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami byly spolky, příspěvkové organizace, fyzické osoby a právnické osoby.

Kontroly byly zaměřeny **na dodržení podmínek účelu, čerpání a využití dotace.**

Z celkového počtu čerpaných dotací bylo vráceno 5 dotací (celkem 59.400,00 Kč), 1 dotace je vymáhána na základě platebního výměru (ve výši 30.000,00 Kč).

Kontroly provedené Odborem komunálních služeb

2 kontroly na místě (§ 41 zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami byly právnické osoby.

Kontroly byly zaměřeny **na dodržování podmínek vydaných správních rozhodnutí.**

Nejčastější a nejzávažnější zjištění – správní delikt – užití místní komunikace IV. třídy jinak, než obvyklým způsobem a k jinému účelu, než pro který je určena dle ust. § 42a odst. 1 písm. b) zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů. Byly uděleny pokuty formou příkazů v celkové výši 7.000,00 Kč.

Kontroly provedené Odborem sociálním

4 veřejnosprávní kontroly na místě (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami byly spolky, pobočný spolek a obecně prospěšná společnost.

Předmětem kontroly bylo **využití a čerpání poskytnutých finančních prostředků (účelových dotací).**

Kontrolou bylo konstatováno, že finanční prostředky byly využity k účelu, k jakému byly poskytnuty.

Kontroly provedené Odborem školství, prevence kriminality a bezpečnosti

5 veřejnosprávních kontrol na místě (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami byly spolky a příspěvková organizace.

Předmětem kontroly bylo **využití a čerpání poskytnutých finančních prostředků (účelových dotací).**

Kontrolou bylo konstatováno, že finanční prostředky byly využity k účelu, k jakému byly poskytnuty.

Kontroly provedené Odborem výstavby a životního prostředí

43 kontrol na místě (§ 80 odst. 1 písm. a) a d) zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami byly fyzické osoby oprávněné k podnikání a právnické osoby.

Kontroly byly zaměřeny **na zajištění využití nebo odstranění odpadu v souladu se zákonem o odpadech a o změně některých dalších zákonů, využívání systému zavedeného obcí pro nakládání s komunálním odpadem pouze na základě písemné smlouvy s obcí.**

Při kontrolách nebylo zjištěno porušení povinností původců odpadů dle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

V Ostravě 10. března 2016

Zpracoval: útvar interního auditu, finanční kontroly, stížností, peticí a podnětů