

### **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 2017.

#### **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 2016.

- Kontrola **hospodaření s veřejnými prostředky** a kontrola **vnitřního kontrolního systému, plnění kritérií hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených veřejných prostředků** byla provedena u všech 23 příspěvkových organizací (mateřské, základní školy a jedné 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 zásadním způsobem ovlivnily hospodaření organizací, nebyl nařízen odvod do rozpočtu zřizovatele. Zjištěné nedostatky se týkaly zejména fungování vnitřního kontrolního systému příspěvkových organizací, dále např. neúplné evidence objednávek, náležitostí inventarizační dokumentace, nesprávného účtování v oblasti peněžních fondů. K nedostatkům, které nebyly odstraněny na místě, byla přijata nápravná opatření, jejichž plnění bude ověřeno v rámci veřejnosprávních kontrol v roce 2018.

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

Namátkovým, výběrovým způsobem bylo kontrolováno 30 uzavřených smluv, u kterých bylo mimo jiné ověřeno dodržení podmínek účelu a časového intervalu použití dotace. Dále byla provedena kontrola 7 vyřazených, doručených žádostí.

#### **Kontroly provedené odborem finančním a ekonomickým**

**128 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 8 dotací (v celkové výši 124.347,00 Kč).

#### **Kontroly provedené odborem komunálních služeb**

**9 kontrol na místě** (§ 25 odst. 6 zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů).

Kontrolovanými osobami bylo 6 právnických osob a 3 fyzické osoby.

Kontroly byly zaměřeny **na dodržování podmínek vydaných rozhodnutí o zvláštním užívání.**

Pokuty nebyly uděleny.

## **Kontroly provedené odborem výstavby a životního prostředí**

**41 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 21. března 2018*

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