**Souhrnná informace o výsledcích kontrol provedených Krajským úřadem Plzeňského kraje v roce 2019 dle § 26 zákona
č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)**

Krajský úřad Plzeňského kraje provedl v roce 2019 celkem 1104 kontrol, z toho 580 plánovaných (v souladu s plány kontrol na I. a II. pololetí 2019) a 524 mimořádných. Jednalo se o kontrolní a metodickou činnost prováděnou na obecních a městských úřadech, v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem, na soukromých školách a ostatních subjektech. Z celkového počtu provedených kontrol byly nedostatky zjištěny celkem ve 334 případech, nápravná opatření byla uložena celkem v 96 případech.

Na kontrolní a metodické činnosti se podílelo 15 odborů Krajského úřadu Plzeňského kraje:

* odbor bezpečnosti a krizového řízení - BKŘ,
* odbor dopravy a silničního hospodářství - DSH,
* odbor ekonomický - EK,
* odbor informatiky - IT,
* odbor investic a majetku - IM,
* odbor kontroly, dozoru a stížností - KDS,
* odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu - KPP,
* odbor regionálního rozvoje - RR,
* odbor sociálních věcí - SV,
* odbor školství, mládeže a sportu - ŠMS,
* odbor vnitřních věcí a krajský živnostenský úřad - VVŽÚ,
* odbor zdravotnictví - ZDR,
* odbor životního prostředí – ŽP,
* odbor kancelář hejtmana – KHE
* Útvar interního auditu – ÚIA.

Přehled počtu **vykonaných a ukončených[[1]](#footnote-1)\*** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných opatření podle kontrolované osoby:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolovaná osoba** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| Obecní a městské úřady | 344 | 70 | 414 | 150 | 50 |
| Organizace zřizované a zakládané Plzeňským krajem | 140 | 1 | 141 | 79 | 1 |
| Soukromé školy a ostatní subjekty | 96 | 453 | 549 | 105 | 45 |
| **CELKEM** | **580** | **524** | **1104** | **334** | **96** |

**Vyhodnocení kontrolní a metodické činnosti prováděné na obecních a  městských úřadech v roce 2019**

Přehled počtu **vykonaných a ukončených[[2]](#footnote-2)\*** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných opatření **výkonu působnosti územních samosprávných celků** (obecních a městských úřadech):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odbor** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| BKŘ | 14 | 1 | 15 | - | - |
| DSH | 14 | 3 | 17 | 12 | 6 |
| EK | - | 9 | 9 | 1 | - |
| IT | 7 | 2 | 9 | - | - |
| KDS | 19 | 28 | 47 | 42 | 28 |
| KP | 15 | 1 | 16 | 5 | - |
| RR | 46 | - | 46 | 15 | 5 |
| SV | 38 | - | 38 | 13 | 2 |
| VVŽÚ | 135 | 8 | 143 | 33 | 8 |
| ZDR | 5 | - | 5 | - | - |
| ŽP | 51 | 18 | 69 | 29 | 1 |
| **CELKEM** | **344** | **70** | **414** | **150** | **50** |

**Odbor bezpečnosti a krizového řízení**

Předmět kontroly:

* dodržování účelovosti a oprávněnosti využití finančních prostředků z poskytnutých finančních dotací z dotačních titulů, ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů;
* zajišťování připravenosti obce v oblasti krizového řízení dle zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (krizový zákon), ve znění pozdějších předpisů, systému hospodářských opatření pro krizové stavy dle zákona č. 241/2000 Sb., o hospodářských opatřeních pro krizové stavy a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zajišťování obrany státu dle zákona č. 222/1999 Sb., o zajišťování obrany ČR, ve znění pozdějších předpisů a péče o válečné hroby dle zákona č. 122/2004 Sb., o válečných hrobech a pietních místech a o změně zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **15** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

Kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Předmět kontroly:

* výkon působnosti silničního správního úřadu a speciálního stavebního úřadu pro dopravní stavby (dle zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu, ve znění pozdějších předpisů);
* přestupky a správní delikty na úseku bezpečnosti silničního provozu, přestupky
a správní delikty na úseku pojištění odpovědnosti z provozu vozidel, přestupky
a správní delikty na úseku provozování silničních vozidel (dle zákona č. 200/1990 Sb., o přestupcích, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 361/2000 Sb.,
o silničním provozu, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 168/1999 Sb.,
o pojištění odpovědnosti z provozu vozidla, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích,
ve znění pozdějších předpisů);
* agenda řidičů (dle zákona č. 361/2000 Sb., o silničním provozu, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel, ve znění pozdějších předpisů);
* agenda vozidel (dle zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů);
* agenda taxislužby (dle zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě, ve znění pozdějších předpisů);
* agenda autoškol (dle zákona č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel, ve znění pozdějších předpisů);
* agenda stanic měření emisí (dle zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů);
* oprávněnost čerpání finančních prostředků poskytnutých na základě uzavřených veřejnoprávních smluv o poskytnutí účelové dotace;
* oprávněnost čerpání finančních prostředků poskytnutých na základě uzavřené Smlouvy o závazku veřejné služby k zajištění základní dopravní obslužnosti území Plzeňského kraje veřejnou linkovou dopravou dle  zákona č. 320/2001 Sb., o  finanční kontrole ve veřejné správě a  o  změně některých zákonů (zákon o  finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **17** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

Hlavní problémovou oblastí je na úseku dopravně správních agend především nedodržování lhůt pro zahájení řízení a vydání rozhodnutí, nedodržování procesních práv účastníků řízení, případně nedostatečně provedené dokazování v řízení a obecně i  odůvodňování rozhodnutí (ustanovení § 76 odst. 1 písm. k) zákona č. 250/2016 Sb., o  odpovědnosti za přestupky a řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů a  ustanovení § 36, 38, 51 a 71 správního řádu).

Na úseku silničního hospodářství na ORP nejsou v agendě vykonávané v souladu se zákonem č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů zjišťovány zásadní nedostatky (vše je konzultováno na místě s pověřenými pracovníky kontrolovaného správního orgánu). Na ostatních obcích vzhledem ke kumulaci různých agend, kdy se výkon silničního správního úřadu zužuje na vedení řízení v řádech jednotek, se úřady potýkají s nemožností zažití a hlubšího pochopení problematiky. Z tohoto důvodu se při kontrolách zaměřujeme předně na metodiku.

Na  úseku výkonu speciálního stavebního úřadu svěřené ORP se jako problematické jeví nedostatečné odůvodnění rozhodnutí a výjimečně nedodržování správního řádu.

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **uložily 6 opatření k nápravě**.

**Odbor ekonomický**

Předmět kontroly:

* metodická pomoc a kontrola správnosti vyměření a výběru místních poplatků
dle zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů;
* využití poskytnuté účelové dotace dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **9** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

Kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor informatiky**

Předmět kontroly:

* čerpání dotací z dotačních programů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **9** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

Kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor kontroly, dozoru a stížností**

Předmět kontroly:

* aplikace zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů;
* aplikace § 175 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů,
* vedení úřední desky ve smyslu § 26 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů;
* aplikace zákona č. 85/1990 Sb., o právu petičním, v platném znění;
* kontrola údajů Registru územní identifikace, adres a nemovitostí (dále jen „RÚIAN“) v souladu se zákonem č. 111/2009 Sb., o základních registrech,
ve znění pozdějších předpisů

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **47** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

* ***aplikace zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů*:**

- nedodržování lhůt pro vyřízení žádostí,

* ***aplikace § 175 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů***:

- nedodržování zákona č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě, ve znění pozdějších předpisů a jeho prováděcích vyhlášek (např. nevyznačeno, kdy bylo podání přijato a jeho vyřízení vypraveno),

- při vyřizování stížností není dodržován zákon č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů (např. není pořízen záznam o vyrozumění stěžovatele o vyřízení stížnosti, podání není postoupeno ve smyslu § 12 správního řádu);

* ***vedení úřední desky ve smyslu § 26 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů:***

- nedostatečné označení úřední desky,

- nesoulad elektronické a fyzické úřední desky,

- dokumenty vyvěšené na úřední desce nejsou označeny datem vyvěšení;

* ***aplikace zákona č. 85/1990 Sb., o právu petičním, v platném znění:***

- absence směrnice pro postup při vyřizování petic;

* ***kontrola údajů Registru územní identifikace, adres a nemovitostí (dále jen „RÚIAN“) v souladu se zákonem č. 111/2009 Sb., o základních registrech,
ve znění pozdějších předpisů:***

- absence přístupu do ISÚI i veřejnoprávní smlouvy pro zajištění přístupu.

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **uložily 28 opatření k nápravě:**

* vyřizovat žádosti o informace ve lhůtě dle § 14 odst. 5 písm. d) zákona
č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů;
* vést spisy v souladu s § 17 odst. 1 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů;
* uvést v soulad fyzickou a elektronickou úřední desku dle § 26 odst. 1 zákona
č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů;
* označovat datem vyvěšení dokumenty vyvěšené na fyzické úřední desce;
* postupovat v souladu s § 64 odst. 2; § 65 odst. 3 zákona č. 499/2004 Sb.,
o archivnictví a spisové službě, ve znění pozdějších předpisů;
* vypracovat vnitřní směrnici na postup při vyřizování petic dle § 7 zákona
č. 85/1990 Sb., o právu petičním, v platném znění;
* evidovat RÚIAN nebo pro výkon této agendy uzavřít veřejnoprávní smlouvu.

**Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu**

Předmět kontroly:

* výkon přenesené působnosti na úseku památkové péče (dle zákona č. 20/1987 Sb., o státní památkové péči, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů);
* využití poskytnutých finančních dotací (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **16** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

* ***výkon přenesené působnosti na úseku památkové péče (dle zákona č. 20/1987 Sb., o státní památkové péči, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů – dále jen památkový zákon):***
* vady v odůvodnění závazných stanovisek;
* pochybení při aplikaci správního řádu a památkového zákona v kontrolovaných řízeních (výrok rozhodnutí v rozporu s památkovým zákonem, odůvodnění v rozporu se správním řádem, nesprávně vymezen předmět řízení, nesprávné doručování, nedodržení zákonných lhůt, pominutí práv účastníků řízení, chybné vyznačení právní moci, atd.).

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **neuložily opatření k nápravě** u žádné z kontrol.

**Odbor regionálního rozvoje**

Předmět kontroly:

* přenesená působnost na úseku územního rozhodování a stavebního řádu (dle zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu, ve znění pozdějších předpisů), na úseku zákona č. 184/2006 Sb., o vyvlastnění, ve znění pozdějších předpisů a na úseku zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, ve znění pozdějších předpisů;
* výkon přenesené působnosti na úseku územního plánování dle zákona č.  183/2006 Sb., stavební zákon, ve znění pozdějších předpisů;
* dodržování povinností provozovatelů pohřebišť a jimi pověřených právnických nebo podnikajících fyzických osob při provozování pohřebišť dle zákona č.  256/2001 Sb., o  pohřebnictví, ve znění pozdějších předpisů;
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem vykonáno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **46** kontrol.

Nejčastější a nejzávažnější zjištění:

* ***přenesená působnost na úseku územního rozhodování a stavebního řádu (dle zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu, ve znění pozdějších předpisů), na úseku zákona č. 184/2006 Sb., o vyvlastnění, ve znění pozdějších předpisů a na úseku zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, ve znění pozdějších předpisů:***
* některá vydávaná opatření a rozhodnutí neobsahují náležitosti předepsané stavebním zákonem a vyhláškou č. 503/2006 Sb.,o podrobnější úpravě územního rozhodování, územního opatření a stavebního řádu, ve znění pozdějších předpisů;
* nedostatky z pohledu vedení správního spisu (např. absence dokladu o  doručení rozhodnutí účastníkům řízení, absence závazného stanoviska, chybně vyznačena právní moc, neúplné podklady pro rozhodnutí podle stavebního řádu, nedostatečné odůvodnění rozhodnutí, nesprávné určení okruhu účastníků řízení);
* ke kontrole zápisů do RÚIAN – u malých obcí I. typu je častým zjištěním, že nemají povědomí o tom, že by měly ony samy editovat údaje v RÚIAN a  mají za to, že tuto agendu vykonává příslušný stavební úřad, ovšem na výkon agendy nemají uzavřenou VPS. Některé obce nemají ani přístup do ISÚI. Jiné malé obce, které sice mají přístupové údaje do ISÚI, však mají praktické problémy s editací a častým zjištěním je nevyznačování neplatností u  reklamovaných prvků, nedodržení lhůty a nevkládání potřebných správných podkladů v případu editace. Další časté problémy, které byly zjištěny i u obcí se stavebním úřadem je nevyznačování neplatností u reklamovaných prvků (tam, kde reklamace dosud probíhá) a nedodržení lhůty pro zápis údaje do RÚIAN.

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **uložily 5 opatření k nápravě** a to na úseku zápisu do RÚIAN.

**Odbor sociálních věcí**

Předmět kontroly:

* sociální práce vykonávané dle § 7 a § 63 – 65 zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, ve znění pozdějších předpisů, § 91 odst. 6, § 92 a § 109 – 111 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, §  10 a § 118 zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, ve znění pozdějších předpisů, § 2 vyhlášky č. 389/2011 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona o pomoci v hmotné nouzi a přímo souvisejících ustanovení zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů;
* výkon sociálně-právní ochrany dětí a náhradní rodinné péče vykonávané podle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 473/2012 Sb., o provedení některých ustanovení zákona o  sociálně-právní ochraně dětí a přímo souvisejících ustanovení zákona č.  500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů; přímo souvisejících ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a přímo souvisejících ustanovení zákona č.  292/2013 Sb., o zvláštních řízeních soudních, ve znění pozdějších předpisů;
* výkon přenesené působnosti při dodržování povinnosti řídit se dle § 9a odst. 3 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, při výkonu sociálně-právní ochrany standardy kvality sociálně-právní ochrany (v souladu s §  6 odst. 1 písm. a) prováděcí vyhlášky č. 473/2012 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona o  sociálně-právní ochraně dětí - Příloha č. 1);
* výkon agendy romského koordinátora ve smyslu ust. § 6 odst. 8 zákona
č. 273/2001 Sb., o právech příslušníků národnostních menšin, ve znění pozdějších předpisů a předpisů souvisejících;
* výkon funkce veřejného opatrovníka v souladu s ustanovením
§ 149b odst. 3 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, příslušných ustanovení § 465 – 485 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a § 15 a 17 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů;
* hospodaření s finančními prostředky ve smyslu § 9 odst. 2 a § 11 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů; plnění povinností vyplývajících z Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu; plnění povinností vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí účelové dotace podle § 10a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, na poskytování dané sociální služby.

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **38** kontrol.

Zjištěné nedostatky:

* ***sociální práce vykonávané dle § 7 a § 63 – 65 zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, ve znění pozdějších předpisů, § 91 odst. 6, § 92 a § 109 – 111 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, §  10 a § 118 zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, ve znění pozdějších předpisů, § 2 vyhlášky č. 389/2011 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona o pomoci v hmotné nouzi a přímo souvisejících ustanovení zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů:***
* v rámci depistážní činnosti není navázána spolupráce se starosty obcí ve spádovém území;
* není prováděno aktivní vyhledávání osob, které jsou ohroženy hmotnou nouzí nebo se již ve stavu hmotné nouze nacházejí;
* ***výkon sociálně-právní ochrany dětí a náhradní rodinné péče vykonávané podle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 473/2012 Sb., o provedení některých ustanovení zákona o sociálně-právní ochraně dětí a přímo souvisejících ustanovení zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů; přímo souvisejících ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a přímo souvisejících ustanovení zákona č.  292/2013 Sb., o zvláštních řízeních soudních, ve znění pozdějších předpisů:***
* nedodržení zákonné povinnosti navštívit rodinu, kde dítě žije, popřípadě jiné prostředí, kde se dítě zdržuje, nejméně jednou za 3 měsíce v období prvních 6 měsíců péče nahrazující péči rodičů, a poté v souladu se zájmy dítěte podle potřeby, nejméně však jednou za 6 měsíců;
* ***výkon přenesené působnosti při dodržování povinnosti řídit se dle § 9a odst. 3 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, při výkonu sociálně-právní ochrany standardy kvality sociálně-právní ochrany (v souladu s §  6 odst. 1 písm. a) prováděcí vyhlášky č.  473/2012 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona o  sociálně-právní ochraně dětí - Příloha č. 1);***
* dokument „Standardy kvality sociálně-právní ochrany při poskytování sociálně-právní ochrany orgány sociálně-právní ochrany“ není zpracován dostatečně, úplně, jsou v něm uvedeny nepřesnosti, neodpovídá faktickému stavu, je nepřehledný a nesrozumitelný pro cílovou skupinu, není v něm uvedena informace o počtu zaměstnanců zabývající se OSPOD, apod.;
* ***výkon funkce veřejného opatrovníka v souladu s ustanovením
§ 149b odst. 3 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, příslušných ustanovení § 465 – 485 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a § 15 a 17 zákona č.  500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů;***
* spisy nejsou vedeny v souladu se zákonem č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů**;**
* porušení ustanovení § 466 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů – opatrovník neudržuje pravidelné spojení s opatrovancem;
* ***hospodaření s finančními prostředky ve smyslu § 9 odst. 2 a § 11 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů; plnění povinností vyplývajících z Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu; plnění povinností vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí účelové dotace podle § 10a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, na poskytování dané sociální služby***;
* porušení (nedodržení) povinností plynoucích z uzavřených smluv.

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **uložily 2 opatření k nápravě:**

* sjednotit text dokumentu Standardy kvality sociálně-právní ochrany při poskytování sociálně-právní ochrany orgány sociálně-právní ochrany s reálným stavem věci; doplnit do dokumentu Standardy kvality sociálně-právní ochrany při poskytování sociálně-právní ochrany orgány sociálně-právní ochrany chybějící informace, či nahradit informace, které jsou neúplné, neodpovídají reálnému stavu věci a jsou neurčité a nesrozumitelné;
* uvést spisy do souladu se správním řádem.

**Odbor vnitřních věcí a krajský živnostenský úřad**

Předmět kontroly:

* výkon přenesené působnosti na úseku matrik, správní řízení na úseku matrik a změny jména a příjmení (agenda vykonávaná na základě zákona č. 301/2000 Sb., o matrikách jménu a příjmení, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku přestupkové agendy - dodržování právních předpisů při výkonu přestupkové agendy (zákona č. 200/1990 Sb., o přestupcích, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky a  řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 251/2016 Sb., o  některých přestupcích, ve znění pozdějších předpisů);
* kontrola konání veřejné sbírky (dle zákona č. 117/2001 Sb.,
o veřejných sbírkách, ve znění pozdějších předpisů);
* kontrola výkonu přenesené působnosti na úseku evidence obyvatel (dle zákona
č. 133/2000 Sb., o evidenci obyvatel a rodných čísel a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 296/2004 Sb., kterou se prování zákon o evidenci obyvatel, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 328/1999 Sb., o občanských průkazech, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 329/1999 Sb., o cestovních dokladech, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku živnostenského podnikání (dle zákona č.  455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  353/2003 Sb., o spotřebních daních, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 252/1997 Sb., o  zemědělství, ve znění pozdějších předpisů a  zákona č.  250/2016 Sb., o  odpovědnosti za přestupky a řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů);
* kontrola výkonu přenesené působnosti na úseku vidimace a legalizace (agenda vykonávaná na základě zákona č. 21/2006 Sb., o ověřování, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku voleb, dle zákona č. 491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 247/1995 Sb., o  volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 275/2012 Sb., o volbě prezidenta republiky a o změně některých zákonů (zákon o volbě prezidenta republiky), ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 59/2002 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č.  491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 152/2000 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 233/2000 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění zákona č. 212/1996 Sb., nálezu Ústavního soudu uveřejněného pod č.  243/1999 Sb. a zákona č. 204/2000 Sb., vyhlášky č. 409/2003 Sb., k provedení zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 294/2012 Sb., o provedení některých ustanovení zákona o volbě prezidenta republiky, ve znění pozdějších předpisů.

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **143** kontrol.

Zjištěné nedostatky:

* ***výkon přenesené působnosti na úseku matrik, správní řízení na úseku matrik a změny jména a příjmení (agenda vykonávaná na základě zákona č. 301/2000 Sb., o matrikách jménu a příjmení, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů):***
* porušení zásad správního řízení, nedodržení lhůty pro vydání rozhodnutí a ne zcela zjištěný skutkový stav věci;
* ***výkon přenesené působnosti na úseku voleb, dle zákona č. 491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  247/1995 Sb., o  volbách do Parlamentu České republiky a o změně a  doplnění některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 275/2012 Sb., o volbě prezidenta republiky a o změně některých zákonů (zákon o volbě prezidenta republiky), ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 59/2002 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona č.  491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 152/2000 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 233/2000 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění zákona č. 212/1996 Sb., nálezu Ústavního soudu uveřejněného pod č.  243/1999 Sb. a zákona č. 204/2000 Sb., vyhlášky č. 409/2003 Sb., k  provedení zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a  o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č.  294/2012 Sb., o provedení některých ustanovení zákona o volbě prezidenta republiky, ve znění pozdějších předpisů:***
* porušení ustanovení § 8 odst. 2 vyhlášky č. 233/2000 Sb., provedení některých ustanovení zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění zákona č. 212/1996 Sb., nálezu Ústavního soudu uveřejněného pod č. 243/1999 Sb. a zákona č.  204/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, § 5 odst. 3 vyhlášky č. 294/2014 Sb., kterou se mění vyhláška č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, §  7 odst. 4 vyhlášky č. 409/2003 Sb., k provedení zákona č. 62/2003 Sb., o  volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, § 11 odst. 4 vyhlášky č. 152/2000 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č.  130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví povinnost obecních úřadů vést přehled o přijatých, vydaných a poškozených nebo znehodnocených tiskopisech voličského průkazu a dále povinnost poškozené nebo znehodnocené tiskopisy voličského průkazu protokolárně zničit.

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **uložily 8 opatření k nápravě**.

* dodržovat základní zásady správního řízení a příslušná ustanovení správního řádu.

**Odbor zdravotnictví**

Předmět kontroly:

* přestupková agenda na úseku zdravotnictví dle platné a účinné právní úpravy;
* evidence recepturních tiskopisů na omamné a psychotropní látky dle zákona č.  167/1998 Sb., o návykových látkách a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **5** kontrol.

Zjištěné nedostatky:

Kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky**.

**Odbor životního prostředí**

Předmět kontroly:

* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany přírody a krajiny (dle zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany zemědělského půdního fondu (dle zákona č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku rybářství dle zákona č. 99/2004 Sb., o  rybníkářství, výkonu rybářského práva, rybářské stráží, ochraně mořských rybolovných zdrojů a o změně některých zákonů (zákon o rybářství);
* výkon přenesené působnosti na úseku státní správy lesů (dle zákona č. 289/1995 Sb., o lesích a o změně a doplnění některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku státní správy myslivosti a rybářství (dle zákona č. 449/2001 Sb., o myslivosti, ve znění pozdějších předpisů a zákona
č. 99/2004 Sb., o rybářství, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany zvířat proti týrání (dle zákona č. 246/1992 Sb., na ochranu proti týrání, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku odpadového hospodářství (dle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany ovzduší (dle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku vodního hospodářství dle zákona č.  254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů (vodní zákon), ve  znění pozdějších předpisů, zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a  kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a  kanalizacích), ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  183/2006 Sb., o  územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, a  zákona č. 111/2009 Sb., o  základních registrech, ve znění pozdějších předpisů („RÚIAN“).
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Počet kontrol vykonaných a ukončených:

Za sledované období bylo odborem ukončeno na městských a obecních úřadech Plzeňského kraje **69** kontrol.

Zjištěné nedostatky:

Kontrolní skupiny **zjistily tyto nedostatky**:

1. Správní řízení:
2. skutečnosti, na základě kterých formuluje správní orgán výrok rozhodnutí nemají dostatečnou oporu ve správním spisu – chybějící podklady (zejména protokoly a  jiné listinné důkazy),
3. nedostatečné odůvodnění správní úvahy,
4. nejednoznačná formulace výroku rozhodnutí, popř. uvádění informací, které svou povahou náleží do odůvodnění rozhodnutí,
5. ve výroku rozhodnutí jsou stanoveny podmínky, aniž by k tomu byl správní orgán zmocněn právním předpisem,
6. nedodržování (výrazné) lhůt pro vydání rozhodnutí,
7. žádosti neobsahují veškeré právními předpisy stanovené náležitosti,
8. správní orgány vyžadují podklady nad rámec zákonných zmocnění,
9. správní orgány nedostatečně šetří (nerespektují) práva účastníků správních řízení – poučení o právech účastníků dle § 36 odst. 3 správního řádu,
10. chyby při doručování – rozhodnutí nejsou doručována všem účastníkům správního řízení, písemnosti jsou adresovány a doručovány osobám, které nejsou zmocněny k jejich převzetí.
11. Závazná stanoviska
12. nedodržení formálních náležitostí závazných stanovisek ve smyslu ustanovení §  149 správního řádu.
13. Ostatní:
14. neplnění všech povinností uložených právním předpisem správnímu orgánu, např. evidenční činnost do informačních systémů veřejné správy, dozorová činnost.

Uložená opatření k nápravě:

Kontrolní skupiny **uložily 1 opatření k nápravě**

**Vyhodnocení kontrolní a metodické činnosti prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem v roce 2019**

Přehled počtu **vykonaných a ukončených[[3]](#footnote-3)\*** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných v **organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem**:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odbor** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| DSH | 2 | - | 2 | - | - |
| EK | 41 | - | 41 | 27 | - |
| IM | 6 | - | 6 | - | - |
| KDS | 12 | - | 12 | 12 | - |
| KP | 10 | - | 10 | 7 | - |
| SV | 8 | - | 8 | 7 | 1 |
| ZDR | 15 | - | 15 | 6 | - |
| ŠMS | 46 | - | 46 | 20 | - |
| ŽP | - | 1 | 1 | - | - |
| **CELKEM** | **140** | **1** | **141** | **79** | **1** |

V rámci tohoto vyhodnocení uvádíme pouze výsledky plánovaných kontrol, mimořádné kontroly jsou v rámci celkové statistiky zahrnuty.

Zaměstnanci Plzeňského kraje zařazeni do Útvaru interního auditu se zúčastnili některých kontrol jako členové kontrolních skupin a jeho kontroly tedy nejsou samostatně vykazovány.

Povinným předmětem u organizací Plzeňského kraje kontrol je navíc dodržování povinnosti uveřejňovat údaje o veřejných zakázkách způsobem stanoveným směrnicí RPK a platnou právní úpravou a dodržování povinností vyplývajících ze zákona č.  340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů.

U zřizovaných a zakládaných organizací zajišťují kontroly přehled o jejich hospodaření, problematických oblastech a potřebách. S výstupy z kontrol je pak pravidelně seznamován zřizovatel, jemuž je vyhodnocení předáno k využití.

**Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Předmět kontroly:

* kontrola po skončení zimní údržby pozemních komunikací (technická zařízení, stroje svěřené do hospodaření, přehled sledovaných ukazatelů, řešení škod po zimě, přijatá opatření),
* kontrola před zahájením zimní údržby pozemních komunikací (technická zařízení, vozidla a stroje svěřené do hospodaření organizace a materiál na zimní údržbu).

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

Kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor ekonomický**

Předmět kontroly:

* kontrola hospodaření,
* kontrola opatření k nápravě.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky v oblasti pořizování, evidence a vyřazování majetku,
* nedostatky při provádění inventarizace,
* zkreslení hospodářského výsledku,
* nedostatky při vedení pokladny, pokladních dokladů,
* nesprávné použití FKSP,
* nedostatky při poskytování cestovních náhrad,
* nedostatky v oblasti účtování,
* nedostatky v autoprovozu,
* nesprávné vykázání hospodářských výsledků,
* nesprávné vyúčtování odpisů za kontrolované období,
* nedostatky v oblasti vnitřních směrnic organizace,
* nedostatky v oblasti vnitřního kontrolního systému
* nedostatky při zveřejňování smluv v Registru smluv.

**Odbor investic a majetku**

Předmět kontroly:

* nakládání s majetkem Plzeňského kraje, kontrola dle listů vlastnictví, revize, smlouvy (dle směrnice RPK č. 2/2011, směrnice RPK č. 3/2012, č. 1/2013, č. 1/2014 a č. 2/2016 o zadávání veřejných zakázek a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

Kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém,
* nakládání se svěřeným majetkem a jeho ochrana – kontrola se zaměřením na sbírky muzejní povahy – dodržování obecně závazných právních předpisů (dle zákona č.  122/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů),
* kontrola plnění opatření k nápravě.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při dodržování vnitřního kontrolního systému,
* nedostatečně upraveno zaznamenávání řízení rizik,
* nedostatky při zveřejňování smluv v Registru smluv.

**Odbor kontroly, dozoru a stížností**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém (dle zákona č. 320/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů),
* poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedodržování zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím a jeho prováděcích předpisů,
* nedostatky vnitřního kontrolního systému organizace,
* nedostatky při zveřejňování smluv v Registru smluv.

**Odbor sociálních věcí**

Předmět kontroly:

* plnění podmínek stanovených pro registraci poskytovatelů sociálních služeb dle § 79 a § 80 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů,
* činnost osoby pověřené výkonem sociálně-právní ochrany dětí vykonávané dle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů,
* využití státního příspěvku pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc,
* hospodaření s finančními prostředky ve smyslu § 9 odst. 2 a § 11 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů
* plnění povinností vyplývajících ze smlouvy o poskytnutí účelové dotace a z dohody o poskytnutí neinvestičního příspěvku na provoz jako vyrovnávací platby za služby obecného hospodářského zájmu,
* plnění povinností vyplývajících z pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při čerpání finančních prostředků a jejich účtování**.**

**Odbor školství, mládeže a sportu**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole,
ve znění pozdějších předpisů),
* personální a mzdová agenda,
* hospodaření a správnost účtování přímých dotací, ověřování správnosti podkladů pro stanovení závazných ukazatelů rozpisu rozpočtu přímých výdajů,
* školní stravování,
* ověřování správnosti podkladů rozhodných pro stanovení závazných ukazatelů rozpisu rozpočtu přímých výdajů na rok 2016 (dle zákona
č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů),
* čerpání finančních prostředků z poskytnuté účelové finanční dotace
* prázdninový provoz (dle § 96 a § 217 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů a § 4 vyhlášky č. 263/2007 Sb., ve znění pozdějších předpisů,
* inventarizace majetku a závazků.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při dodržování vnitřního kontrolního systému,
* porušení vyhlášky č. 367/2015 Sb., o zásadách a termínech finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem (vyhláška o finančním vyrovnání), ve znění pozdějších předpisů,
* porušení ustanovení zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů – neoprávněné užití finančních prostředků,
* porušení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
* nedostatečná výše fondu kulturních a sociálních potřeb,
* porušení ustanovení § 160 odst. 1d) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů,
* nedostatky při zveřejňování smluv v Registru smluv.

**Odbor zdravotnictví**

Předmět kontroly:

* posouzení správnosti výpočtu vyrovnávací platby poskytované Plzeňským krajem za poskytování zdravotních služeb obecného hospodářského zájmu v rámci výsledné kalkulace pro rok 2017; posouzení, zda nedochází k nadměrným vyrovnávacím platbám a zda jsou plněny povinnosti vyplývající z uzavřené smlouvy,
* kontrola vyřizování stížností dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů,
* vnitřní kontrolní systém (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů),
* plnění povinností plynoucích ze směrnice RPK č. 5/2015, o administraci právních sporů, kontrol, správních řízení a správních služeb organizací.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při vyřizování stížností ve smyslu zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů,
* nedodržení termínu pro odevzdání výsledné kalkulace výše vyrovnávací platby,
* nedostatky při dodržování vnitřního kontrolního systému.

**Vyhodnocení kontrolní a metodické činnosti prováděné v soukromých školách a dalších subjektech v roce 2019**

Přehled počtu **vykonaných a ukončených[[4]](#footnote-4)\*** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných opatření **na soukromých školách a  dalších subjektech.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **Odbor** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| BKŘ | 1 | - | 1 | - | - |
| DSH | 1 | 11 | 12 | 3 | - |
| EK | - | 1 | 1 | - | - |
| KPP | 8 | - | 8 | - | - |
| RR | 6 | - | 6 | - | - |
| SV | 68 | 2 | 70 | 36 | 8 |
| VVŽÚ | 5 | 321 | 326 | 34 | 28 |
| ZDR | 2 | 28 | 30 | 10 | 4 |
| ŽP | - | 78 | 78 | 15 | - |
| ŠMS | 2 | 11 | 13 | 5 | 5 |
| KHE | 3 | 1 | 4 | 2 | - |
| **CELKEM** | **96** | **453** | **549** | **105** | **45** |

**Odbor sociálních věcí**

Předmět kontroly:

* kontrola plnění podmínek stanovených pro registraci u poskytovatelů sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů,
* kontrola dodržování sociálně–právní ochrany dětí dle zákona č. 359/1999 Sb., o  sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, a předpisů souvisejících
* plnění povinností vyplývajících z Pověření výkonem služeb obecného hospodářského zájmu a plnění povinností vyplývajících ze smlouvy o poskytnutí účelové dotace, ve znění dodatků dle § 9 odst. 2 a § 11 odst. 3 zákona č.  320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů (zákon o finanční kontrole); kontrola věcného plnění smlouvy o poskytnutí účelové dotace,
* hospodaření s veřejnými prostředky dle § 9 odst. 2 a § 11 odst. 4 zákona č.  320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, vztahující se k plnění smluvních podmínek smlouvy o  poskytnutí účelové dotace

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při čerpání dotace (neoprávněné čerpání poskytnuté dotace, nedodržení časového rozsahu pro čerpání dotace, porušení účelovosti použití dotace, nepřezkoumatelnost nákladů, chyby v účtování, apod.),
* registrovaný poskytovatel sociálních služeb neoznámil změny registrujícímu orgánu v zákonné lhůtě.

**Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Předmět kontroly:

* oprávněnost čerpání finančních prostředků poskytnutých na základě uzavřené veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí účelové dotace,
* plnění povinností a podmínek stanovených zákonem a prováděcími předpisy, zejména vyhláškou č. 302/2011 Sb., o technických prohlídkách a měření emisí vozidel, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 211/2018 Sb., o  technických prohlídkách vozidel, v souvislosti s prováděním technických prohlídek vozidel a s provozováním STK v souladu s § 81 odst. 1 zákona č.  56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích a o změně zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem vozidla a o změně některých souvisejících zákonů.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při čerpání finančních prostředků,
* porušení povinností a podmínek stanovených zákonem a prováděcími předpisy při provádění STK.

**Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu**

Předmět kontroly:

* dodržování účelového využití finančních prostředků ze schválených dotačních programů,
* dodržování zákona č. 20/1987 Sb., o státní památkové péči na národní kulturní památce.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* časový rozsah poskytované podpory.

**Odbor vnitřních věcí a krajský živnostenský úřad**

Předmět kontroly:

* konání veřejné sbírky (dle zákona č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů),
* dodržování zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů,
* dodržování zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy a o změně a doplnění zákona č. 468/1991 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání, ve znění pozdějších předpisů.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedodržení zákona č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů)**,**
* porušení zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů,
* porušení zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy a o změně a doplnění zákona č. 468/1991 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání, ve znění pozdějších předpisů.

**Odbor školství, mládeže a sportu**

Předmět kontroly:

* využití prostředků definovaných v § 160 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů;
* využití dotace poskytnuté dle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů a § 162 odst. 4 zákona č. 561/2004 Sb., o  předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor regionálního rozvoje**

Předmět kontroly:

* dodržování účelového využití finančních prostředků ze schválených dotačních programů

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor životního prostředí**

Předmět kontroly:

* dodržování účelového využití finančních prostředků ze schválených dotačních programů
* přezkum podmínek vydaného integrovaného povolení - dle ustanovení § 18 odst. 3 zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci a omezování znečištění, o integrovaném registru znečišťování a o změně některých zákonů (zákon o  integrované prevenci), ve znění pozdějších předpisů v souvislosti s vydáním prováděcího rozhodnutí Evropské komise (EU) 2017/302 ze dne 15. února 2017, kterým se stanoví závěry o nejlepších dostupných technikách (BAT) podle směrnice Evropského parlamentu a Rady 2010/75/EU pro intenzivní chov drůbeže nebo prasat

Zjištěné nedostatky:

* nedodržení podmínek pro čerpání dotace.

**Odbor zdravotnictví**

Předmět kontroly:

* kontrola závěrečného vyúčtování dle smlouvy o zajištění poskytování lékařské pohotovostní služby.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* kontrolní skupiny **nezjistily žádné závažné či opakující se nedostatky.**

**Odbor kancelář hejtmana**

Předmět kontroly:

* věcné plnění smlouvy o poskytnutí účelové a kontrola čerpání dotace.

Nejčastější a nejzávažnější nedostatky:

* nedostatky při vedení účetnictví.

V Plzni dne 28. 3. 2020

Zpracoval: Odbor kontroly, dozoru a stížností KÚPK – oddělení kontroly

1. \* Jedná se o kontroly, které byly provedeny, ukončeny a z nichž byl pořízen protokol a lze je tedy využít pro účely efektivního vyhodnocení z hlediska zjištěných nedostatků či uložených opatření k nápravě. Tyto údaje odpovídají interní statistice k datu 12. 3. 2020. [↑](#footnote-ref-1)
2. \* Jedná se o kontroly, které byly provedeny, ukončeny a z nichž byl pořízen protokol a lze je tedy využít pro účely efektivního vyhodnocení z hlediska zjištěných nedostatků či uložených opatření k nápravě. Tyto údaje odpovídají interní statistice k datu 12. 3. 2020. [↑](#footnote-ref-2)
3. \* Jedná se o kontroly, které byly provedeny, ukončeny a z nichž byl pořízen protokol a lze je tedy využít pro účely efektivního vyhodnocení z hlediska zjištěných nedostatků či uložených opatření k nápravě. Tyto údaje odpovídají interní statistice k datu 12. 3. 2020. [↑](#footnote-ref-3)
4. \* Jedná se o kontroly, které byly provedeny, ukončeny a z nichž byl pořízen protokol a lze je tedy využít pro účely efektivního vyhodnocení z hlediska zjištěných nedostatků či uložených opatření k nápravě. Tyto údaje odpovídají interní statistice k datu 12. 3. 2020. [↑](#footnote-ref-4)