

Zveřejnění informací o výsledcích kontrol dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) za rok 2020

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů zveřejňuje Statutární město Karviná (dále jen SMK) obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2020.

Přehled vykonaných kontrol jednotlivými odbory/odděleními SMK za rok 2020:

| Kontrolující odbor/oddělení | Předmět kontrol | Kontrolovaná osoba | Počet kontrol celkem | Počet kontrol s nedostatky | Nejčastěji zjištěná porušení | Nejzávažnější nedostatky |
|---|--|---|----------------------|----------------------------|--|---|
| Odbor ekonomický/oddělení rozpočtů | Prověření, zda hospodaření příspěvkových organizací zřízených SMK probíhalo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zda organizace při účtování postupovala dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro vybrané účetní jednotky, a postupovala podle českých účetních standardů č. 701 až 710, a dále zda postupovala v souladu s ostatními souvisejícími právními předpisy a pokyny zřizovatele platnými pro kontrolované období. | příspěvkové organizace zřízené SMK | 11 | 11 | <ul style="list-style-type: none"> • Nesprávná inventarizace účtu 343 DPH, • Nesprávné postupy v účtování, • Nesprávně nastaven proces předběžné řídicí kontroly, • Porušování povinností vyplývajících ze zákona o registru smluv, • Porušování povinností plynoucích z dodržování směrnic zřizovatele SMK, • Detekování rizik v oblasti tzv. „sebezaměstnávání“, v oblasti dodržování principů „3E“, podpojištění pokladních hotovostí, nedodržování lhůt splatnosti závazků, zjištěny značné objemy majetku užívaného na základě smluv o výpůjčkách, nevyužívání funkcionalit IS. | <ul style="list-style-type: none"> • Porušování zákonného limitu pro zveřejňování smluv v registru smluv. <p style="text-align: center;"><i>Pozn: Z provedených kontrol nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.</i></p> |

| | | | | | | |
|---|--|--|-----------|-----------|---|--|
| | Prověření účelu použití poskytnutých finančních prostředků u příjemců finančních podpor (dotací), jakožto i prověření plnění dalších povinností příjemce finanční podpory vyplývajících z jednotlivých ustanovení smluv o poskytnutí dotace, jejímž poskytovatelem je SMK. | příjemci finančních podpor (dotací) | 13 | 4 | <ul style="list-style-type: none"> • Pozdní vyúčtování dotace poskytovateli, • Uplatňování nezpůsobilých, případně řádně neprokázaných výdajů. Kontrolní orgán doporučil změny smluvních ustanovení v oblasti hotovostních a osobních výdajů a vnitropodnikových nákladů. | <ul style="list-style-type: none"> • Předložení vyúčtování po uplynutí smluvně sjednané lhůty, • Uplatňování nezpůsobilých, případně řádně neprokázaných výdajů <i>Pozn: Porušení rozpočtové kázně u 3 příjemců dotace, z toho v 1 případě se jednalo o závažné zjištění /neoprávněné použití veřejných prostředků v hodnotě přesahující 300 tis. Kč/.</i> |
| | | | | | | |
| Odbor správní/oddělení dopravněsprávní | Činnost stanice měření emisí podle zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích | stanice měření emisí | 1 | 0 | | |
| | Státní dozor ve věcech získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel podle z. č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel a o změnách některých zákonů | autoškoly | 0 | 0 | | |
| | | | | | | |
| Odbor správní/oddělení živnostenské | Dodržování § 17 odst. 3, 4, 7, 8, 9 zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „živnostenský zákon“) | živnostníci | 54 | 13 | § 17 odst. 3 – porušení povinnosti oznámit zahájení/ ukončení provozování živnosti v provozovně, § 17 odst. 7, 8 – povinnost označit provozovnu zákonem stanovenými údaji | § 61 odst. 3 odst. 1 písm. b) živnostenského zákona – podnikání bez živnostenského oprávnění |

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|----------|--|--|
| | Dodržování § 31 odst. 2, 3, 4, 6, 14, 16, 17 živnostenského zákona | živnostníci | 45 | 4 | § 31 odst. 14 – vydání dokladu o prodeji zboží na žádost zákazníka bez zákonem stanovených údajů | § 31 odst. 14 – vydání dokladu o prodeji zboží na žádost zákazníka bez zákonem stanovených údajů |
| | Dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy § 31 odst. 19 živnostenského zákona | živnostníci provozující činnosti epidemiologicky závažné, podnikající v zastavárenské činnosti, stánkoví prodejci, zaměstnávající osoby aj. | 49 | 2 | § 11 a § 18 zákona č. 505/1990 Sb., o metrologii (povinnost pravidelného ověřování pracovního měřidla) | § 11 a § 18 zákona č. 505/1990 Sb., o metrologii (povinnost pravidelného ověřování pracovního měřidla) |
| | § 9, § 10, § 11, § 12 zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, ve znění pozdějších předpisů | živnostníci provozující obchodní činnost | 54 | 0 | | |
| | § 3 odst. 2, 3, 4 odst. a) b) e), § 10 zákona č. 159/1999 Sb., o některých podmínkách podnikání a o výkonu některých činností v oblasti cestovního ruchu, ve znění pozdějších předpisů | živnostníci podnikající v oblasti cestovního ruchu - cestovní agentury | 0 | 0 | | |
| | § 68 odst. 1 živnostenského zákona (součinnostní kontrolní akce s Policií ČR, ČOI) | živnostníci, zahraniční fyzické osoby, | 0 | 0 | | |
| | § 3 zákona o živnostenských úřadech (nařízené živnostenské kontroly KŽÚ) | živnostníci | 0 | 0 | | |

| | | | | | | |
|---|---|--|----|---|---|---|
| | Podněty od občanů | živnostníci | 4 | 0 | | |
| Odbor školství a rozvoje/oddělení strategií a plánování | Dodržování § 9, § 21, § 21a, § 21c, § 21d zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě | doprováci provozující taxislužbu a řidiči vykonávající práci řidičů taxislužby | 27 | 8 | § 21c odst. 7, § 21 odst. 3 písm. d), § 21 odst. 4 písm. a), b) (2 x přestupek dle § 34e - neodevzdání průkazu řidiče taxislužby, 4x přestupek dle § 35 odst. 2 písm. n) – dopravce nezajistil, aby vozidlo taxislužby bylo vybaveno měřící sestavou taxametru splňující požadavky zvláštního právního předpisu, a aby vozidlo bylo vybaveno záznamy o přepravě, 2x přestupek dle § 35 odst. 2 písm. m) – dopravce nezajistil řádné označení vozidla taxislužby údaji o dopravci) | doprováci: nezajistili ověření taxametru, neoznačili řádně vozidlo taxislužby, nezajistili, aby řidiči řádně obsluhovali taxametr řidiči: po ukončení přepravy nevytiskli záznam o přepravě, nevrátili do 7dnů od ukončení platnosti průkaz řidiče taxislužby |
| | Dodržování § 18 zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě | doprovce zajišťující MHD | 3 | 0 | | |
| Odbor stavební a životního prostředí/oddělení územního plánování a životního prostředí | Dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu | fyzická osoba | 4 | 4 | § 116 odst. 1 písm. b) vodního zákona | vypouštění předčištěné odpadní vody z biologického septiku do vod podzemních |
| | Dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu | fyzická osoba | 5 | 1 | § 38 odst. 8 vodního zákona | nepředložení dokladů o vývozu odpadních vod |
| | Dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a zákona č. | fyzická osoba | 1 | 1 | § 118 odst. 1 písm. c) a odst. 2 vodního zákona | neměření míry znečištění vypouštěných odpadních vod z čistírny odpadních vod |

| | | | | | | |
|--|--|--|----------|----------|--|--|
| | 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu | | | | | |
| | Dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu | fyzická osoba | 1 | 0 | | |
| | Dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu | fyzická osoba | 1 | 1 | Kontrolovaná osoba neprokázala, jakým způsobem zlikvidovala odpadní vodu z RD | |
| | Dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu | fyzická osoba | 1 | 0 | | |
| | Dodržování právních předpisů a rozhodnutí v oblasti odpadového hospodářství podle zákona č. 185/2001 Sb. o odpadech a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů - § 79 odst. 1 písm. f) | podnikající právnické a fyzické osoby | 2 | 2 | Porušení povinnosti nakládat s odpady jen v zařízeních k tomu určených - § 12. Neplnění evidenčních a ohlašovacích povinností - § 16. | Porušení povinnosti nakládat s odpady jen v zařízeních k tomu určených |
| | Zda kontrolované osoby mají zajištěno odstranění nebo využití odpadů - § 80 odst. 1 písm. a) a d) a zda využívají systém obce pro nakládání s komunálním odpadem pouze se souhlasem obce | podnikající právnické a fyzické osoby | 2 | 0 | | |
| | Kontrola provedení náhradní výsadby dle § 9 zákona č. 114/1992 Sb., v platném znění | právnická osoba | 1 | 1 | | Usychání jedinců |

| | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------|----------|---|--|
| | Odklad lhůty pro zalesnění a pro zajištění lesních porostů dle zákona č. 289/1995 Sb., v platném znění | právnícká osoba | 1 | 0 | 0 | |
| | Uplatnění nároku na výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin dle zákona č. 289/1995 Sb., v platném znění | právnícká osoba | 1 | 0 | 0 | |