

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

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vydává ÚMČ Praha 2 jako kontrolní orgán obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2020. Dle kontrolního řádu byly provedeny úkony před zahájením kontroly na místě a kontroly na místě prostřednictvím následujících odborů ÚMČ Praha 2:

- Odbor ekonomický
- Odbor humanitní
- Odbor školství
- Odbor živnostenský
- Odbor životního prostředí
- Odbor kancelář starostky, kultury a krizového řízení
- Odbor interního auditu a kontroly

- 1) Odbor ekonomický ÚMČ Praha 2 – provedl celkem 15 úkonů před zahájením kontroly na místě (dle § 3 kontrolního řádu), jejichž výstupem jsou písemné záznamy. Jejich předmětem byly kontroly vyúčtování veřejné finanční podpory u právnických i fyzických osob. Výsledkem zjištění byly pouze formální nedostatky. Z tohoto důvodu nebyla nutnost provést kontrolu na místě v souladu s kontrolním řádem.
- 2) Odbor humanitní ÚMČ Praha 2 – provedl celkem 29 úkonů před zahájením kontroly na místě (dle § 3 kontrolního řádu), jejichž výstupem jsou písemné záznamy. Jejich předmětem byly kontroly vyúčtování veřejné finanční podpory v sociální oblasti u právnických osob. Vyúčtování byla dodána v řádném termínu, dotace byly v plné výši vyčerpány, vyúčtování byla předložena dle podmínek uvedených ve smlouvách. Nebyla zjištěna závažná pochybení, která by vedla k zahájení kontroly na místě dle kontrolního řádu.
- 3) Odbor školství ÚMČ Praha 2 – provedl 51 úkonů před zahájením kontroly na místě (dle § 3 kontrolního řádu), jejichž výstupem byl písemný záznam. Předmětem byla kontrola vyúčtování veřejné finanční podpory u právnických i fyzických osob. Při kontrole vyúčtování nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, které by vedly k provedení kontroly na místě.  
Dále byly odborem školství provedeny celkem 4 kontroly na místě dle hlavy III kontrolního řádu v oblasti využití příspěvku od zřizovatele (MČ Praha 2). Předmětem kontrol bylo dodržování platných právních předpisů a rozpočtových pravidel (fakturace, smlouvy, směrnice), dále evidence a čerpání dotací ze státního rozpočtu a evidence majetku. Kontrolovanými subjekty byly příspěvkové organizace zřízené MČ Praha 2 (2 základní školy a 2 mateřské školy). Provedenými kontrolami nebyly shledány závažné nedostatky a byla navržena pouze doporučení za účelem zlepšení.
- 4) Odbor živnostenský ÚMČ Praha 2 – provedl celkem 127 úkonů před zahájením kontroly na místě (dle § 3 kontrolního řádu), jejichž výstupem jsou písemné záznamy. Jejich předmětem byla místní zjištění zaměřená na plnění povinností zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání a dále na dodržování nařízení č. 9/2011 Sb., hl. m. Prahy, kterým se vydává tržní řád. Místní zjištění byla provedena u fyzických a právnických osob (podnikatelé). Výsledkem těchto kontrol bylo nejčastěji zjištěno porušení § 31 odst. 2 živnostenského zákona (neoznačení sídla zákonem stanovenými

údaji), porušení § 17 odst. 7 živnostenského zákona (neoznačení provozovny zákonem stanovenými údaji).

Dále bylo odborem provedeno celkem 163 kontrol na místě dle hlavy III kontrolního řádu. Předmětem byly kontroly dodržování povinností stanovených zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, dodržování povinností stanovených zákonem č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, dodržování povinností stanovených zákonem č. 65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek, dodržování povinností stanovených zákonem č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, dodržování povinností stanovených zákonem č. 307/2013 Sb., o povinném značení lihu. Kontrolovanými osobami byly osoby podnikající v režimu živnostenského zákona. Kontrolami bylo nejčastěji zjištěno porušení zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (např. § 17, odst. 7, 8 – neoznačení provozovny zákonem stanovenými údaji, § 31 odst. 2 – neoznačení sídla zákonem stanovenými údaji, § 63 odst. 1 písm. c) – provozování činnosti, která je předmětem živnosti koncesované, aniž by pro tuto živnost měl podnikatel živnostenské oprávnění), porušení zákona č. 65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek (např. § 13 – porušení povinnosti na místech prodeje alkoholických nápojů umístit zjevně viditelný text zákazu prodeje osobám mladším 18 let).

Na základě provedených kontrol bylo zahájeno celkem 31 správních řízení a uloženy sankce v celkové výši 188.000,- Kč. Dále bylo celkem 72 uložených příkazů na místě v celkové výši 158.000,- Kč.

- 5) Odbor životního prostředí ÚMČ Praha 2 – provedl 9 úkonů před zahájením kontroly na místě (dle § 3 kontrolního řádu), jejichž výstupem jsou písemné záznamy. Předmětem byla kontrola využití veřejné finanční podpory v dotačním programu za oblast životního prostředí u fyzických a právnických osob. Při kontrole vyúčtování nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, které by vedly k provedení kontroly na místě. Dále bylo odborem životního prostředí provedeno celkem 20 kontrol na místě dle hlavy III kontrolního řádu. Předmětem byly kontroly související s nakládáním s odpady při podnikatelské činnosti u fyzických i právnických osob. Nejčastějšími pochybeními zjištěnými při těchto kontrolách byly chybějící smlouvy na některou z komodit a chybějící průběžná evidence odpadů. Žádné případy nebyly předány do správního řízení.
- 6) Odbor kancelář starostky, kultury a krizového řízení ÚMČ Praha 2 – provedl celkem 40 úkonů před zahájením kontroly na místě (dle § 3 kontrolního řádu) u fyzických a právnických osob, jejichž výstupem jsou písemné záznamy. Předmětem kontrol bylo vyúčtování veřejné finanční podpory a nebyla zjištěna závažná pochybení, která by vedla k zahájení kontroly na místě dle kontrolního řádu.
- 7) Odbor interního auditu a kontroly ÚMČ Praha 2 – provedl celkem 20 kontrol na místě dle hlavy III kontrolního řádu, jejichž předmětem byly kontroly hospodaření a ověření účetních závěrek za rok 2019 u příspěvkových organizací zřízených MČ Praha 2. Výsledkem těchto kontrol byly zjištěny nedostatky, které svou významností a povahou neměly zásadní vliv na průkaznost a úplnost účetních závěrek za rok 2019. Účetní závěrky všech příspěvkových organizací byly zřizovateli doporučeny ke schválení.

V Praze dne 11. 1. 2021

Ing. Michal Kopecký, MPA  
tajemník ÚMČ Praha 2

