

ODDĚLENÍ KONTROLY MMO

vedoucí oddělení: Ing. Pavla Rucká

STRUKTURA ODDĚLENÍ:

Celkový počet zaměstnanců oddělení kontroly	4
z toho	
<i>vedoucí oddělení kontroly</i>	<i>1</i>
<i>referent oddělení kontroly</i>	<i>2</i>
<i>kontrolor - vyřizování stížností</i>	<i>1</i>

Oddělení kontroly je dle usnesení č. 2974/79 RM 18 ze dne 28. 2. 2018 v přímé působnosti primátora SMO s účinností od 1. 4. 2018.

ČINNOST ODDĚLENÍ V ROCE 2019:**1 Činnost oddělení kontroly zahrnuje oblasti:**

- vyřizování stížností, petic a podnětů občanů,
- veřejnosprávní kontrolu (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů).

Mezi další činnosti patří plnění úkolů vyplývajících z činnosti kontrolního výboru ZMO.

1.1 Vyřizování stížností, petic a podnětů občanů

V průběhu roku 2019 bylo oddělením kontroly přijato celkem 119 podání. Řešeno bylo celkem 100 stížností (vyřešeno k datu 31. 12. 2019 celkem 95 stížností), 8 petic (vyřešeno k datu 31. 12. 2019 celkem 7 petic) a 1 podnět. Postoupeno odborům MMO a kompetentním institucím k přímému vyřízení bylo 17 podání.

Stížnosti k datu 31. 12. 2019	2019		
	Stížnosti	z toho	
		na postup odborů a organizací	na jednání zaměstnance
celkem	100	6	13
celkem vyřízené	95	6	13
celkem důvodné	2	1	1

1.2 Finanční kontrola

Dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, je prováděna finanční kontrola u příspěvkových organizací zřízených SMO a dále u příjemců veřejné finanční podpory z rozpočtu SMO.

1.2.1 Veřejnosprávní kontrola příspěvkových organizací

V roce 2019 byly provedeny tyto kontroly u příspěvkových organizací

Ipozn.: termín ukončení kontroly znamená provedení posledního kontrolního úkonu, ne však ještě vyhotovení protokolu z veřejnosprávní kontroly:

- Mateřská škola Sluničko Opava, Krnovská - příspěvková organizace, kontrola zahájena dne 4. 2. 2019 a ukončena dne 13. 2. 2019 (výrok: „s drobnými výhradami“),

- Mateřská škola Opava, Heydukova - příspěvková organizace, kontrola zahájena dne 18. 2. 2019 a ukončena dne 24. 3. 2019 (výrok: „s drobnými výhradami“),
- Základní škola T. G. Masaryka Opava, Riegrova 13 - příspěvková organizace, kontrola zahájena dne 4. 3. 2019 a ukončena dne 25. 3. 2019 (výrok: „s drobnou výhradou“),
- Základní škola Opava, Boženy Němcové 2 – příspěvková organizace, kontrola zahájena dne 16. 9. 2019 a ukončena dne 27. 9. 2019 (výrok: „s drobnými výhradami“),
- Základní škola Opava, Otická 18 – příspěvková organizace, (mimořádná kontrola mimo plán kontrol) kontrola zahájena dne 3. 10. 2019 a ukončena byla v následujícím roce dne 27. 1. 2020 (výrok: „s výhradou“)

Provedené veřejnosprávní kontroly byly zaměřené na hospodárné a efektivní vynakládání finančních prostředků a prověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému.

Na základě provedených kontrol na vybraném vzorku dat a operací byly konstatovány tyto výroky:

- u jedné organizace „s drobnou výhradou“ (ojediněle se vyskytovaly nedostatky, které neměly povahu nedostatků systémových),
- u tří organizací „s drobnými výhradami“ (různé nedostatky, které neměly povahu nedostatků systémových),
- u jedné organizace „s výhradou“ (závažné nedostatky, kdy některé měly povahu nedostatků systémových, porušení rozpočtové kázně).

1.2.2 Veřejnosprávní kontrola příjemců veřejné finanční podpory

V rámci těchto kontrol byla provedena kontrola nakládání s finančními prostředky poskytnutými z rozpočtu SMO.

1.2.2.1 Nakládání s finančními prostředky poskytnutými z rozpočtu SMO organizacím:

- Slezský fotbalový klub Opava a.s., kontrolované období 2016, 2017, 2018, kontrola zahájena dne 26. 3. 2019 a ukončena dne 24. 5. 2019,
 - dotace na úhradu provozních nákladů (výrok: příjemce splnil ve všech významných ohledech podmínky stanovené ve Smlouvě o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu SMO),
 - dotace na úhradu nákladů souvisejících s činností mládežnických družstev a na úhradu nákladů souvisejících s činností „A týmu“ (výrok: příjemce splnil ve všech významných ohledech podmínky stanovené ve Smlouvě o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu SMO).
- Slezský FC Opava, z.s., kontrolované období 2016, 2017, 2018, kontrola zahájena dne 26. 3. 2019 a ukončena dne 23. 5. 2019 (výrok: příjemce dotace splnil ve všech významných ohledech podmínky stanovené ve Smlouvě o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu SMO),
- Hokejový klub Opava s.r.o., kontrolované období 2016, 2017, 2018, kontrola zahájena dne 12. 6. 2019 a ukončena dne 20. 8. 2019,
 - dotace na úhradu provozních nákladů (na Správu)
 - dotace na úhradu nákladů souvisejících s činností mládežnických družstev
 - Opavská brusle

výrok: podezření na porušení rozpočtové kázně dle § 22 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů u poskytnuté dotace na Správu v roce 2017 a 2018 ve výši 44 620,00 Kč.

- Hokejový spolek Opava, z.s. kontrolované období 2017, 2018, kontrola zahájena dne 12. 6. 2019 a ukončena dne 31. 7. 2019
výrok: porušení rozpočtové kázně dle § 22 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, tím, že organizace nedodržela termín odevzdání vyúčtování, nedodržela účelové určení dotace a dobu použití dotace dle smlouvy, a to v plné výši poskytnuté dotace 27 000,00 Kč.

1.2.2.2 Kontrola grantů

Proběhla kontrola čerpání finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SMO v roce 2018 - grantový systém (sport, kultura, životní prostředí a EVVO a prevence kriminality). Tato kontrola byla ukončena až v roce 2020. Zkontrolováno bylo 29 dotací u 27 příjemců.

Shrnutí a hodnocení kontrol je uvedeno ve Zprávě a tabulkovém zpracování kontrol u jednotlivých dotací v oblasti sportu, kultury, životního prostředí a EVVO a prevence kriminality, která je součástí Zprávy o činnosti oddělení kontroly.

Dle podmínek Smluv bylo vyúčtování grantů předkládáno přímo na oddělení kontroly, což znamenalo zvýšené nároky oddělení kontroly ve smyslu kontrolní a metodické pomoci příjemcům při přebírání vyúčtování.

1.2.2.3 Kontrola sociálních dotací

Proběhla kontrola čerpání finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SMO v roce 2018 – sociální dotace. Tato kontrola byla ukončena až v roce 2020. Dle požadavku a výběru odborem sociálních věcí byly zkontrolovány 2 sociální služby u 2 příjemců

Shrnutí a hodnocení kontrol je uvedeno ve Zprávě, která je součástí Zprávy o činnosti oddělení kontroly.

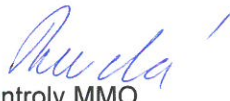
Mezi další vykonávané činnosti oddělení je možné zařadit zejména:

administrování činnosti kontrolního výboru ZMO včetně plnění úkolů, dále účast v projektové skupině optimalizace dotačních systémů SMO, připomínkování dotačních smluv a ostatních dokumentů v nastavení dotačních podmínek a účast na různých jiných pracovních skupinách.

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM V ROCE 2019:

V roce 2019 disponovalo oddělení kontroly s rozpočtem ve výši 9 tis. Kč.

	Rozpis k čerpání rozpočtu (Kč)	Čerpáno (Kč)	Zůstatek (Kč)
pohoštění (KV ZMO)	6 000,00	5 961,00	39,00
kancelářské potřeby	3 000,00	2 972,00	28,00

Zpracovala: Ing. Pavla Rucká 
Funkce: vedoucí oddělení kontroly MMO

Dne: 14. 4. 2020