

## **ODDĚLENÍ KONTROLY MMO**

vedoucí oddělení: Ing. Pavla Rucká

### **STRUKTURA ODDĚLENÍ:**

<b>Celkový počet zaměstnanců oddělení kontroly</b>	<b>5</b>
<b>z toho</b>	
<i>vedoucí oddělení kontroly</i>	<b>1</b>
<i>referent oddělení kontroly</i>	<b>3</b>
<i>kontrolor - vyřizování stížností</i>	<b>1</b>

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 kontroly za rok 2022**

Předkládáme vám Zprávu o činnosti oddělení kontroly za rok 2022.

Činnost oddělení kontroly zahrnuje dvě základní oblasti:

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

Kontrolní činnost oddělení kontroly v roce 2022 byla ovlivněna činností oddělení kontroly v rámci krizového štábu, z důvodu pomoci ukrajinským uprchlíkům po vypuknutí válečného konfliktu na Ukrajině.

Dle pokynu primátora města bylo oddělení kontroly zapojeno do krizového štábu z důvodu pomoci s ubytováním a zajišťováním běžných životních potřeb ukrajinským uprchlíkům.

Toto mělo zásadní vliv na plnění plánu veřejnosprávních kontrol PO v roce 2022.

### **Přehled hlavních činností oddělení kontroly v roce 2022:**

- vyřizování stížností, petic a podnětů občanů,
- zapojení oddělení kontroly do krizového štábu města v pomoci ukrajinským uprchlíkům,
- veřejnosprávní kontroly příspěvkových organizací SMO,
- veřejnosprávní kontrola vybraných příjemců veřejné finanční podpory z rozpočtu SMO (včetně metodické pomoci příjemcům dotací),
- metodická pomoc v průběhu dotačního procesu v rámci projektové skupiny k optimalizaci dotačních systémů SMO – připomínkování dokumentů z pozice oddělení kontroly, účast na pracovních jednáních k dotační problematice,
- plnění úkolů vyplývajících z činnosti kontrolního výboru zastupitelstva, včetně administrování jeho činnosti,
- odvolání města proti rozsudku soudu I. stupně ve věci odvolaného ředitele ZŠ Otická Mgr. Kupčika (v rámci oddělení kontroly se jednalo zejména o přípravu a připomínkování rozsáhlých materiálů z pohledu kontrolních zjištění z vykonané veřejnosprávní kontroly v rámci součinnosti s advokátní kanceláří AGM partners, dále svědecká výpověď u odvolacího soudu vedoucí oddělení kontroly v pozici vedoucí kontrolní skupiny).

Procesně se jednalo o projednání u odvolacího krajského soudu v Ostravě, který zamítl žalobu na neplatnost odvolání z funkce ředitele. Následně bylo podáno odvolaným ředitelem dovolání k Nejvyššímu soudu ČR (NS ČR).

NS ČR nenašel v postupu KS Ostrava žádné pochybení, které by bylo potřebné korigovat a vydal Usnesení o odmítnutí dovolání (leden/2023).

Tímto je spor s Mgr. Kupčikem definitivně ukončen.

## Stručný komentář k vybraným činnostem:

### Vyřizování stížností, petic a podnětů občanů

V průběhu roku 2022 bylo oddělením kontroly, pracovištěm stížností, řešeno celkem 114 podání – 107 stížností a 7 petic. Postoupeno odborům a jiným institucím k přímému vyřízení bylo 12 podání, předáno KÚ MSK k prošetření způsobu vyřízení stížností bylo 7 podání.

Stížnosti r. 2022 (k datu 31. 12. 2022)		z toho		
		Na úřední postup odborů	Na jednání zaměstnance	Ostatní stížnosti související s MMO
Celkem	107	25	11	8
Celkem vyřízené	97	25	11	8
Celkem důvodné	9	4	1	4

### Činnost v Krizovém štábu

Významnou činností oddělení kontroly v roce 2022 bylo z důvodu válečného konfliktu na Ukrajině, dle pokynu primátora města, zapojení oddělení kontroly do krizového štábu města.

Jednalo se zejména o tyto činnosti, na kterých se pracovnice oddělení kontroly od měsíce dubna 2022 významně podílely:

- pravidelné jednání krizového štábu s projednáváním aktuálních problémů a situace, zadávání úkolů a sledování jejich plnění,
- zpracování postupů pracovníci odd. kontroly k řešení běžných životních situací a potřeb ukrajinských uprchlíků,
- pomoc při vybavení dobrovolnického komunitního centra pomoci válečným uprchlíkům „PALANYCJA“, vybavení ubytoven, bytů, evakuačního centra. Jednalo se zejména o nákup potravin, vybavení kuchyněk, elektrospotřebičů, nábytku aj.
- zajišťování stravy na ubytovny, koleje SU,
- zajišťování, příprava a zpracování veškerých podkladů k veřejné zakázce na nákup postelí, polštářů, povlaků, spacáků,
- ubytovávání ukrajinských uprchlíků, zjišťování ubytoven a kontrola jejich stavu a ověřování volných ubytovacích kapacit u poskytovatelů ubytování pro ukrajinské uprchlíky.
- zajišťování krizové mobilní linky zřízené pro komunikaci s ukrajinskými uprchlíky – řešení dotazů, koordinace pomoci, koordinace životních situací,
- ověřování volných pracovních míst u zaměstnavatelů v Opavě a jeho okolí,
- zajišťování podpisů od provozovatelů ubytoven na Smlouvy o kompenzaci nákladů za zajištění ubytování osobám postiženým ozbrojeným konfliktem na Ukrajině,
- kontrola ubytoven v rámci ORP Opava ve smyslu dodržování povinností a podmínek pro poskytování finanční kompenzace nákladů, v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

## **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.

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

### 1. Příspěvkové organizace

a) Základní škola Opava – Kylešovice, U Hřiště 1242/4 – příspěvková organizace

Kontrola byla provedena v období: 24. 1. 2022 – 2. 2. 2022, s výrokem: „činnost organizace s drobnou výhradou“, která je podrobně popsána v Protokolu o kontrole č. 1/2022.

b) Základní škola Opava – Edvarda Beneše, 961/2 – příspěvková organizace

Kontrola byla provedena v období: 2. 3. 2022 – 10. 3. 2022, s výrokem: „činnost organizace s drobnou výhradou“, která je podrobně popsána v Protokolu o kontrole č. 2/2022.

c) Základní škola Opava – Iliji Hurníka, Ochranova 6 – příspěvková organizace

Kontrola byla provedena v období: 28. 11. 2022 – 4. 12. 2022, s výrokem: „činnost organizace bez výhrad“, Protokol o kontrole č. 22/2022.

### 2. Příjemci veřejné finanční podpory – kontrola vybraných programových dotací

V rámci programů bylo v roce 2021 poskytnuto z rozpočtu SMO 225 účelových dotací v celkovém objemu 35 795 777,00 Kč.

Oddělením kontroly byla dle požadavku a výběru odboru rozvoje města a strategického plánování provedena kontrola 19 účelových dotací v celkovém finančním objemu 4 788 400,00 Kč v členění:

<b>oblast</b>	<b>počet</b>	<b>v celkovém objemu</b>
sport	6	1 795 500,00 Kč
kultura	7	400 200,00 Kč
životní prostředí a EVVO (Environmentální vzdělávání, výchova a osvěta)	1	40 000,00 Kč
prevence kriminality	1	20 000,00 Kč
sociální a související služby	4	2 532 700,00 Kč

Kontrolou bylo prověřeno: využití poskytnutých finančních prostředků vzhledem k nastaveným podmínkám poskytovatele a soulad se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Kontrolou bylo zjištěno:

- příjemce Pěvecké sdružení slezských učitelek Opava, z. s., u projektu s názvem „Cyklus koncertů v partnerských městech Opavy“ evidovaného po číslem 018/K4/2021, byl příjemce vyzván k úhradě vratky neuznatelných nákladů ve výši 3 000,00 Kč a to z důvodu nedodržení podmínek dotačního

programu a smlouvy o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu SMO Požadovaná výše vratky z dotace byla příjemcem dobrovolně vrácena na účet SMO dne 25. 08. 2022.

- v průběhu veřejnosprávní kontroly byli někteří příjemci dotací (za účasti dotčených garantů programů dotací), vyzváni k osobnímu jednání na oddělení kontroly, z důvodu podání vysvětlení některých skutečností k dodržení účelovosti poskytnuté dotace z rozpočtu SMO, případně k dodání chybějících dokladů k závěrečnému vyúčtování. Z těchto jednání byly pořizeny zápisy (zápisy uloženy na oddělení kontroly).

Konkrétně se jednalo o jednání a řešení výše uvedeného s těmito příjemci dotace:

<b>S.K. P.E.M.A. OPAVA, z.s.</b>	IČ: 70630119, Projekt č. 121/S3/21 Sportovní činnost S.K. P.E.M.A. 2021.
<b>Tělocvičná jednota Sokol Opava – Opava</b>	IČ:13643185, Projekt č. 015/S3/21 Atletika a gymnastika Sokol Opava.
<b>Česká provincie Kongregace Dcer Božské Lásky</b>	IČ: 00494453 Projekt č. 034/A1/21 Domov pro seniory – Domov sv. Zdislavy
<b>Sportovní klub ZŠ Englišova Opava, z.s.</b>	IČ: 27050734 Projekt č. 077/S1/21 Celoroční sportovní činnost SK ZŠ Englišova Opava
<b>„Sportovní kurzy.cz, s.k.“</b>	IČ: 26656132 Projekt 051/S2/21 City Trail Opava 2021
<b>SK OpavaNet, z.s.</b>	IČ, 26600455 Projekt č. 085/S1/21 Celoroční sportovní činnost SK OpavaNet

Kontrolou nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Po ukončení procesu veřejnosprávní kontroly dotací (spolu s vypracováním Zprávy o provedené kontrole dotací), bylo dne 15. 2. 2023 svoláno jednání s jednotlivými dotčenými odbory (garanti, RMS), kterým byla podrobně vysvětlena celá veřejnosprávní kontrola dotací s předáním Zprávy o provedené kontrole dotací spolu s přílohami.

### 3: Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol

Oddělení kontroly zpracovává každoročně souhrnnou roční zprávu o výsledcích finančních kontrol. Dne 1. 1. 2020 nabyla účinnost novela zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), dle které nastala změna a příspěvkové organizace již nepředávají zprávu o výsledcích finančních kontrol (orgány veřejné správy, které nevykonávají veřejnosprávní kontrolu a nezřídily funkci interního auditu, již nebudou každoročně předávat zprávu o výsledcích finančních kontrol, ale vykazovací povinnost naplní dodržováním ustanovení § 22 odst. 5 zákona o finanční kontrole). Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2022 byla zpracována oddělením kontroly a interním auditorem statutárního města Opava ve formátu EXCEL, dle metodického pokynu Ministerstva financí a zaslána v termínu do 28. 2. 2023 datovou zprávou na adresu Ministerstva financí.

## KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM V ROCE 2022:


V roce 2022 disponovalo oddělení kontroly s rozpočtem ve výši 9 000,00 Kč.

	Rozpis k čerpání rozpočtu (Kč)	Čerpáno (Kč)	Zůstatek (Kč)
pohoštění (KV ZMO)	6 000,00	5 965,00	35,00
kancelářské potřeby	3 000,00	2 933,00	67,00

Zpracovala:

Funkce:

Dne:

  
Ing. Pavla Rucká  
vedoucí oddělení kontroly MMO  
17. 4. 2023