



Č. j.: SMO/100471/24/IAK/Suk

Sp. zn.: S-SMO/642088/22/IAK/290

Datum: 27.2.2024

## Informace o výsledcích kontrol 2023

V souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, a usnesením vlády České republiky č. 689 ze dne 11. září 2013 zveřejňuje Magistrát města Ostravy obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2023.

Počet kontrol uskutečněných v roce 2023:

kontroly výkonu samostatné působnosti	kontroly výkonu přenesené působnosti	veřejnosprávní kontroly na místě	ostatní kontrolní činnost
30	110	87	2299

Kontroly byly provedeny prostřednictvím následujících odborů magistrátu:

- odbor majetkový
- odbor interního auditu a kontroly
- odbor dopravy
- odbor kultury a školství
- odbor územního plánování a stavebního řádu
- odbor sociálních věcí a zdravotnictví
- odbor kancelář primátora
- odbor vnitřních věcí
- živnostenský úřad
- odbor ochrany životního prostředí
- odbor dopravně správních činností
- odbor sportu
- odbor strategického rozvoje
- odbor financí a rozpočtu

Uvedené odbory provedly v období od 01.01.2023 do 31.12.2023 následující kontroly:

1) Odbor majetkový

- **1 kontrolu výkonu samostatné působnosti** svěřené orgánům městských obvodů (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Kontrola byla zaměřena na oblast nakládání s majetkem na základě stížnosti občana (ukončení nájemního vztahu). **Byly zjištěny nedostatky** – zejména porušení § 102 odst. 3 zákona o obcích, neprojednání radou městského obvodu záležitostí, jež spadají do její působnosti.

2) Odbor interního auditu a kontroly

- **18 veřejnosprávních kontrol na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě); z toho



smoves8f0e20f9

**12 kontrol u příspěvkových organizací**, jejichž zřizovatelem je statutární město; předmětem kontroly byla hospodárnost, efektivnost a účelnost vynaložených veřejných prostředků, úplnost, průkaznost a správnost prováděných účetních a platebních operací, dodržování právních a vnitřních předpisů, ověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému, kontrola plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných předchozí kontrolou,

**6 kontrol u příjemců dotací**, kdy předmětem kontroly bylo použití finančních prostředků v souladu s účelem poskytnuté dotace a dodržování podmínek stanovených v dotačních smlouvách.

Při kontrolách příspěvkových organizací bylo u 1 příspěvkové organizace zjištěno **porušení rozpočtové kázně** v celkové výši **181.746 Kč** (chybné použití prostředků peněžního fondu kulturních a sociálních potřeb). **Nedostatky byly zjištěny** např. v oblasti inventarizace, pořízení a evidence majetku, smluvních vztahů, evidence a správy pohledávek, účetních záznamů, peněžních fondů.

V rámci kontrol u příjemců dotací bylo u 2 příjemců zjištěno **neoprávněné použití peněžních prostředků** dotace ve výši **10.290 Kč**.

- Odbor zároveň uskutečnil **23 kontrol** u všech **městských obvodů** s cílem provedení hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly dle čl. 11 obecně závazné vyhlášky č. 10/2022, Statut města Ostravy.

**Nedostatky byly zjištěny** např. v oblasti inventarizace, pořízení a evidence majetku, veřejných zakázek, smluvních vztahů, evidence a správy pohledávek, účetních záznamů, daně z přidané hodnoty.

### 3) Odbor dopravy

- **5 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku dopravy** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Kontroly byly zaměřeny na výkon státní správy na úseku pozemních komunikací (zákon č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon), zákon č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích) a výkon státní správy podle zákona č. 361/2000 Sb., o provozu na pozemních komunikacích a o změnách některých zákonů (zákon o silničním provozu), ve věcech týkajících se pozemních komunikací. Byly **zjištěny nedostatky** ve vedení řízení dle zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, např. nedostatečná specifikace předmětu řízení, nedostatečné odůvodnění rozhodnutí, chybné určení podmínek rozhodnutí, nedostatky v doručování písemností; byla **uložena opatření k nápravě**.

- Odbor dopravy jako příslušný **dopravní úřad** provedl celkem **33 kontrol** na dodržování ustanovení zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě, a zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích
  - **5 kontrol** ve stanicích měření emisí – zjištěný přestupek postoupen k vyřízení na KÚ (§ 83 odst. 1 písm. s) zákona č. 56/2001 Sb.),
  - **26 kontrol** na úseku provozování taxislužby – zjištěny přestupky podnikajících fyzických a právnických osob a přestupky fyzických osob (§ 35 a § 34e zákona č. 111/1994 Sb.),
  - **2 kontroly** na úseku městské hromadné dopravy – nebyly zjištěny nedostatky.

Jako **drážní správní úřad** provedl **2 kontroly** (1 na dráze trolejbusové, 1 na dráze tramvajové) na dodržování zákona č. 266/1994 Sb., o dráhách, včetně prováděcích předpisů v rámci bezpečného provozování dráhy a drážní dopravy. Byly **zjištěny nedostatky** v umístění návěstí/návěstidel na dráhách a v nerespektování pravidel pro bezpečné provozování drážní dopravy ze strany řidičů dopravce. Byla **uložena opatření k nápravě**.

### 4) Odbor kultury a školství

- **6 kontrol výkonu samostatné působnosti** svěřené orgánům městských obvodů (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)



Kontroly byly zaměřeny na působnost městských obvodů v rozsahu dle čl. 18, odst. 1 písm. a) obecně závazné vyhlášky č. 10/2022, Statut města Ostravy (např. kontrola přijatých opatření na základě výsledků z šetření České školní inspekce, plnění zřizovatelských funkcí – školy a školská zařízení, jednací a volební řád školské rady, naplněnost škol, udělování výjimek z počtu dětí a žáků, uzavírání smluv o zabezpečení odborné praxe/stáže studentů vzdělávacích institucí). **Nebyly shledány závažné nedostatky**; v některých případech **byla dána doporučení**.

- **42 veřejnosprávních kontrol na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě)

Předmětem kontrol bylo čerpání poskytnutých dotací, příspěvků a účelových příspěvků (účel, uznatelnost nákladů, termín použití a další), fungování vnitřního kontrolního systému. **Bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně** v celkové výši **93.341 Kč**.

Kromě veřejnosprávních kontrol na místě provedl odbor celkem **312 kontrol** závěrečných finančních vypořádání poskytnutých dotací a příspěvků; **nedostatky byly zjištěny** v oblasti vyúčtování mzdových prostředků, vykazování nákladů, které nebyly v souladu s podmínkami dotačních programů a výzev.

#### 5) Odbor územního plánování a stavebního řádu

- **11 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku místního rozvoje** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Z toho **6 kontrol** bylo zaměřeno na výkon působnosti stavebního úřadu – úroveň stavebně správní činnosti (aplikace zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon) a souvisejících předpisů). **Nejčastější zjištění** se týkala vydávání rozhodnutí nebo opatření stavebního úřadu na základě neúplných žádostí či oznámení, resp. na základně neúplně zjištěného stavu věci, nedostatečného odůvodnění rozhodnutí a správních aktů, které nejsou rozhodnutími (např. územní souhlas, kolaudační souhlas), nesprávné aplikace stavebního zákona a správního řádu při vydávání rozhodnutí nebo opatření. Nápravná opatření nebyla uložena.

Dalších **5 kontrol** se týkalo výkonu části agendy dle zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, v rozsahu působnosti stavebního úřadu (editace dat v RUIAN – Registr územní identifikace, adres a nemovitostí) a podle vyhlášky č. 359/2011 Sb., o základním registru územní identifikace, adres a nemovitostí. Předmětem kontroly byly dokumenty, na jejichž základě stavební úřad provedl zápisy do ISÚI (Informační systém územní identifikace), lhůty zápisů v návaznosti na vznik změny zapisovaného prvku, úplnost zápisů v ISÚI. **Nebyly zjištěny nedostatky**.

#### 6) Odbor sociálních věcí a zdravotnictví

- **5 kontrol výkonu samostatné působnosti** svěřené orgánům městských obvodů (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Kontroly byly zaměřeny na aplikaci ustanovení § 94 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (zjišťování potřeby poskytování sociálních služeb, zajišťování dostupnosti informací o možnostech a způsobech poskytování sociálních služeb, spolupráce při zprostředkování pomoci osobám). **Nebyly zjištěny nedostatky**.

- **9 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku práce a sociálních věcí** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích); z toho

**6 kontrol v oblasti sociální práce a sociální prevence** – kontrola výkonu přenesené působnosti v oblasti činností sociální práce a sociální prevence (zákon č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, zákon č. 108/2006 Sb., o sociálních službách), výkonu funkce veřejného opatrovníka (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích), zvláštního příjemce dávky důchodového pojištění (zákon č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení), podepisování smluv o poskytování sociální služby (zákon č. 108/2006 Sb., o sociálních službách), předpoklady pro výkon povolání sociálního pracovníka a jeho další vzdělávání (zákon č. 108/2006 Sb., o sociálních službách); dodržování postupů dle dalších



smoves8f0e20f9

právních předpisů, které s výkonem dané oblasti souvisí, a zákona č. 500/2004 Sb., správní řád; poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím v souvislosti s uvedenými oblastmi.

**3 kontroly v oblasti sociálně-právní ochrany dětí** – výkon přenesené působnosti v oblasti sociálně-právní ochrany dětí dle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, zákona č. 218/2003 Sb., o odpovědnosti mládeže za protiprávní činy a o soudnictví ve věcech mládeže a o změně některých zákonů (zákon o soudnictví ve věcech mládeže), zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník; poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím ve výše uvedených oblastech.

V oblasti sociální práce a sociální prevence bylo zjištěno porušení zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, v důsledku nedostatků při administraci výkonu činností sociální práce a vedení správního řízení. Byla uložena opatření k nápravě, byla dána metodická doporučení.

V oblasti sociálně-právní ochrany dětí bylo učiněno 1 kontrolní zjištění při sledování výkonu péstounské péče, opatření nebyla uložena, byla dána metodická doporučení.

- **15 veřejnosprávních kontrol na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě)

Předmětem kontrol bylo hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému, kontrola přijatých opatření k odstranění zjištěných nedostatků v oblasti FKSP, dodržení účelu čerpání dotačních prostředků a souvisejících dokladů a dokumentace, kontrola nákladových položek vyúčtovaných paušální částkou. Nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně. **Nedostatky byly zjištěny** např. v oblasti vedení oddělené analytické evidence čerpání dotace, nedostatky v oblasti dohod o provedení práce, nesoulad v počtu odpracovaných hodin v návaznosti na výkazy práce.

#### 7) Odbor kancelář primátora

- **10 kontrol výkonu samostatné působnosti** svěřené orgánům městských obvodů (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Předmětem kontroly byla realizace ustanovení 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; **nebyly zjištěny nedostatky**.

- **8 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku krizového řízení a obrany** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Bylo ověřováno dodržování povinností stanovených zákonem č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (krizový zákon), zákonem č. 241/2000 Sb., o hospodářských opatřeních pro krizové stavy a o změně některých souvisejících zákonů, zákonem č. 222/1999 Sb., o zajišťování obrany České republiky, zejména zajištění připravenosti městského obvodu na řešení krizových situací; **nebyly zjištěny nedostatky**.

- **2 veřejnosprávní kontroly na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě)

Předmětem kontrol bylo použití účelově vymezených neinvestičních dotací jejich příjemci; **nebyly zjištěny závažné nedostatky** nebo porušení rozpočtové kázně.

#### 8) Odbor vnitřních věcí

- **51 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku vnitřních věcí** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích); z toho



smoves8f0e20f9

**11 kontrol** na výkon přenesené působnosti **v oblasti evidence obyvatel** (zákon č. 133/2000 Sb., o evidenci obyvatel a rodných číslech a o změně některých zákonů) – hlášení a evidence trvalých pobytů občanů, poskytování údajů z agendového informačního systému evidence obyvatel (AISEO) a správní řízení ve věci zrušení údaje o místu trvalého pobytu,

**11 kontrol** na výkon přenesené působnosti **v oblasti matrik** (zákon č. 301/2000 Sb., o matrikách, jménu a příjmení a o změně některých souvisejících zákonů, aplikace příslušných ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník); **15 kontrol** na výkon přenesené působnosti **v oblasti vidimace a legalizace**, z toho 7 kontrol provedeno v rámci kontrol agendy matrik (zákon č. 21/2006 Sb., o ověřování shody opisu nebo kopie s listinou a o ověřování pravosti podpisu a o změně některých zákonů),

**9 kontrol** výkonu přenesené působnosti **v oblasti přestupků** – projednávání přestupků uvedených v ust. § 60 odst. 2 zákona č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich a přestupků svěřených čl. 14 obecně závazné vyhlášky č. 10/2022, Statut města Ostravy, dodržování zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, **v oblasti voleb** (vedení seznamu voličů a vedení přehledu o voličských průkazech dle příslušných právních předpisů), **dodržování zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím** (v rozsahu vztahujícím se k přestupkové agendě, matriční agendě, vidimaci, legalizaci a volbám),

**12 kontrol** výkonu přenesené působnosti **na úseku dodržování povinností a postupů vedení úřední desky** dle ust. § 26 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, dodržování povinností a postupů **při zveřejňování povinně zveřejňovaných informací orgánů veřejné správy** dle ust. § 5 odst. 1 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, **agendy Czech POINT** – vedení evidence dle ust. § 26 zákona č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, vedení evidence dle ust. § 9b zákona č. 365/2000 Sb., o informačních systémech veřejné správy.

V oblasti evidence obyvatel byly **zjištěny nedostatky** – např. nedostatečné odůvodnění rozhodnutí ve věci zrušení údaje o místu trvalého pobytu, chyby ve výroku rozhodnutí, účastníkům nebyla dána možnost vyjádřit se k podkladům rozhodnutí. Bylo **uloženo opatření k nápravě**; byla dána doporučení.

V oblasti matrik bylo **uloženo 1 opatření** – oprava data právní moci rozhodnutí, dále bylo zjištěno nedodržení doporučeného postupu při zápisu údaje do AISEO. V oblasti vidimace a legalizace byly zjištěny chyby při vedení evidence v ověřovací knize.

V oblasti přestupků **byly zjištěny nedostatky** v aplikaci procesních ustanovení zákona při projednávání přestupků a ve vedení přestupkových řízení. V 4 případech byla **uložena opatření proti nečinnosti** a v 3 případech byla **provedena přezkumná řízení**, byla dána doporučení. V oblasti poskytování informací ve 2 případech došlo k nesprávnému vyhodnocení důvodů pro odmítnutí žádosti.

V oblasti dodržování povinností při zveřejňování povinně zveřejňovaných informací orgánů veřejné správy bylo zjištěno např. **nezveřejnění výroční zprávy** dle informačního zákona na úřední desce, neaktualizovaný sazebník úhrad za poskytování informací pro dané účetní období.

- Dále bylo provedeno **7 kontrol matričních úřadů obcí** ve správním obvodu obce s rozšířenou působností na úseku matrik, vedení matričních knih a sbírek listin (zákon č. 301/2000 Sb., o matrikách, jménu a příjmení a o změně některých souvisejících zákonů), správního řízení na úseku matrik (zákon č. 500/2004 Sb., správní řád), aplikace příslušných ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník. V rámci kontrol **byla zjištěna pochybení** – nesprávné označení účastníků řízení ve výrokové části rozhodnutí, scházející záznam o určení oprávněné úřední osoby.

#### 9) Živnostenský úřad

- **1 kontrola výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku zdravotnictví a na úseku průmyslu a obchodu** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Předmětem kontroly na úseku zdravotnictví byly přestupky uvedené v § 35 odst. 1 písm. b), c) a j), § 36 odst. 1 písm. b), c), d), h), i), l) a q) a § 36 odst. 2 písm. d) a odst. 4 písm. d) zákona č. 65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek a na úseku průmyslu a obchodu, přestupky





smoves8f0e20f9

uvedené v § 4 odst. 1, § 9 odst. 2 a § 10 zákona č. 251/2016 Sb., o některých přestupcích; dále pak vyřizování žádostí dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly požadovány v souvislosti s těmito přestupky. **Nebyly zjištěny nedostatky.**

Dále v 5 případech nebyly kontroly zahájeny, neboť městskými obvody výše uvedené přestupky ve sledovaném období nebyly řešeny.

- Živnostenský úřad dále provedl celkem **803 kontrol** podle kontrolního řádu a **726 šetření**, která vedla především k rušení živnostenských oprávnění nebo k případnému zjištění skutečného stavu a jeho souladu s údaji uvedenými v živnostenském rejstříku. Kontroly byly zaměřeny na dodržování podmínek a povinností stanovených v § 60a zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), v rámci dozoru nad dodržováním povinností stanovených v § 9 až 13, § 14a až 16 a § 18 zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, na kontroly značení tabákových výrobků dle zákona č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, kontroly povinnosti označení lihu dle zákona 307/2013 Sb., o povinném značení lihu. Kontroly byly prováděny na základě plánu kontrol, podnětů občanů a organizací, nařízením kontroly MPO nebo KÚ MSK, informací ze spolupráce s jinými státními orgány, poznatků z vlastní kontrolní činnosti.

Živnostenský úřad během roku opakovaně dohlížel na činnost zastaváren a provozoven s prodejem použitého zboží (živnost volná *Zastavárenská činnost a maloobchod s použitým zbožím*). Kontroly byly zaměřeny zejména na vedení evidence při výkupu zboží a zákaz nočního provozu.

Z důvodu povinnosti podnikatelů vlastnit živnostenské oprávnění na živnost koncesovanou *Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin* v případech, kdy zákazníkům nabízí v provozovnách toto zboží, provedl živnostenský úřad nejméně **43 kontrol** na tuto oblast.

Živnostenský úřad spolupracoval při kontrolách podnikatelů s Českou obchodní inspekcí (11x), Celní správou a Celním úřadem (1x) nebo Policií České republiky (26x).

V roce 2023 bylo na základě kontrol **uloženo 128 příkazů na místě** v celkové výši **157.000 Kč za přestupky** (neoznámení předem zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně, neoznačení provozovny, sídla nebo odštěpného závodu, na žádost zákazníka nevydání dokladu o prodeji zboží nebo poskytnutí služby, neuvedení na dokladu zákonem stanovených údajů).

Dále bylo **35 přestupků** vyřešeno **pokutou v příkazním řízení nebo přestupkovém řízení**; 1 zahájené řízení o přestupcích nebylo do konce roku ukončeno a přechází do dalšího období. Bylo **uloženo 35 pokut** v celkové výši **243.500 Kč** (právnícká nebo fyzická osoba provozovala činnost, která je živností volnou, řemeslnou, vázanou nebo koncesovanou, aniž by pro tuto živnost měla živnostenské oprávnění, kontrolovaná osoba neposkytla kontrolnímu orgánu součinnost, neoznámení zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně, neoznačení provozovny a další).

#### 10) Odbor ochrany životního prostředí

- **8 kontrol výkonu samostatné působnosti** svěřené orgánům městských obvodů (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Byly provedeny kontroly na úseku ochrany vod, vodovodů a kanalizací, komunálních služeb, správy veřejné zeleně, ochrany zvířat proto týrání, poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím; **nebyla zjištěna pochybení.**

- **8 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích), které byly provedeny na dvou úsecích, a to

**4 kontroly na úseku zemědělství** – výkon přenesené působnosti v oblasti ochrany přírody a krajiny, veterinární péče, myslivost, rybářství, zemědělství, ochrana zvířat proti týrání, rostlinolékařská péče, včetně souvisejících přestupkových řízení, poskytování informací



smoves8f0e20f9

**4 kontroly na úseku životního prostředí** – výkon přenesené působnosti v oblasti odpadového hospodářství, vodního hospodářství, pohřebnictví, včetně souvisejících přestupkových řízení, poskytování informací.

(zákon č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů, zákon č. 166/1999 Sb., o veterinární péči a o změně některých souvisejících zákonů, zákon č. 449/2001 Sb., o myslivosti, zákon č. 99/2004 Sb., o rybářství, zákon č. 246/1992 Sb., na ochranu zvířat proti týrání, zákon č. 326/2004 Sb., o rostlinolékařské péči a o změně některých souvisejících zákonů, zákon č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví a změně některých zákonů, zákon č. 541/2020 Sb., o odpadech, zákon č. 542/2020 Sb., o výrobcích s ukončenou životností, zákon č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny)

Předmětem kontrol bylo dodržování zákonů na jednotlivých úsecích a plnění povinností dle Statutu města Ostravy. **Byly zjištěny nedostatky** – chybějící doklady spisových materiálů, neprovádění kontrolní činnosti podle zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech a podle zákona č. 542/2020 Sb., o výrobcích s ukončenou životností, poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím místo podle zákona č. 123/1998 Sb., o právu na informace o životním prostředí (podle skutečného obsahu). Byla **poskytnuta metodická pomoc**.

- **1 veřejnosprávní kontrola na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě)

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s veřejnými prostředky; **nebyly zjištěny nedostatky**.

- Odbor ochrany životního prostředí dále vykonával následující **kontrolní činnost v 78 případech**, byly **uloženy pokuty** v celkové výši **21.000 Kč**:

- **26 kontrol** se zaměřením na dodržování povinnosti provozovatelů stacionárních zdrojů dle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, s ČIŽP; zjištěno porušení zákona,
- **18 kontrol** dle zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech; nejčastější pochybení – nakládání s odpady mimo místa k tomu určená,
- **2 kontroly** dle zákona č. 542/2020 Sb., o výrobcích s ukončenou životností; nebylo prokázáno porušení zákona,
- **26 kontrol** dle zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů (vodní zákon); bylo zjištěno nedovolené nakládání s odpadními vodami,
- **3 kontroly** dle zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a kanalizacích), s OVAK a.s.; bylo zjištěno porušování kanalizačního řádu,
- **3 kontroly** dle zákona č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu; zjištěno užívání zemědělských pozemků k nezemědělským účelům bez souhlasu s odnětím ze zemědělského půdního fondu.

#### 11) Odbor dopravně správních činností

- Odbor provedl 57 úkonů předcházejících kontrole, nezahájil žádnou kontrolu. Za **přestupky** provozovatelů autoškol zjištěné při administrativní činnosti byly dle ustanovení § 56 zákona č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel a o změnách některých zákonů **uloženy pokuty** v celkové výši **6.500 Kč**.

#### 12) Odbor sportu

- **7 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku školství – sport** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

Kontroly byly zaměřeny na provádění dohledu nad dodržováním povinností vlastníka nebo provozovatele sportovního zařízení dle § 7a zákona č. 115/2001 Sb., o podpoře sportu; **nebyly zjištěny nedostatky**.



smoves8f0e20f9

- **6 veřejnosprávních kontrol na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě)

Byly realizovány průběžné veřejnosprávní kontroly použití finančních prostředků čerpaných na základě smluv o poskytnutí účelových dotací u příjemců, **nebyly zjištěny nedostatky**.

Kromě veřejnosprávních kontrol na místě provedl odbor celkem **315 kontrol** finančních vypořádání dotací poskytnutých v rámci vyhlášených programů nebo v režimu individuálních dotací; nejčastější zjištěním bylo **nedodržení dotačních podmínek** příjemci dotací (pozdní dodání vyúčtování), řešeno výzvami k vrácení části dotace; nebyl uložen odvod za porušení rozpočtové kázně.

13) Odbor strategického rozvoje

- **3 veřejnosprávní kontroly na místě** (§ 13 a následující zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě)

Předmětem kontrol byl vnitřní kontrolní systém, kontrolní úkony v souvislosti s poskytováním vyrovnávací platby za služby obecného hospodářského zájmu. **Nebyly zjištěny závažné nedostatky**.

14) Odbor financí a rozpočtu

- **10 kontrol výkonu přenesené působnosti** svěřené orgánům městských obvodů **na úseku financí** (§ 129 a následující zákona č. 128/2000 Sb., o obcích)

**4 kontroly** byly zaměřeny na **ověření kontrolního systému k pohledávkám** za rozpočtovými příjmy – pokuty, přestupková řízení; byly **zjištěny nedostatky**, kdy nebylo postupováno v souladu se zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád. Opatření nebyla uložena; **byla dána doporučení**.

Dále byly **2 kontroly** zaměřeny na **evidenci a nakládání s příkazovými bloky** (jejich evidence, vyplňování a umístění, vyúčtování a kontrola odvodů do pokladny), dodržení Pokynu č. MF-15 o stanovení druhů příkazových bloků a o jejich evidenci; **nebyly zjištěny závažné nedostatky**.

Předmětem dalších **4 kontrol** byla oblast **místních poplatků za užívání veřejných prostranství a místních poplatků ze psů** – kontrola dokumentů, které slouží správci poplatku jako podklady pro stanovení místního poplatku (ohlášení poplatkové povinnosti, ohlášení změn, dokumenty svědčící o vzniku nebo zániku poplatkové povinnosti, přehledy o poplatkové povinnosti, písemnosti související se správnou poplatku), dodržení zákona č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích. **Zjištěny nedostatky** např. nedostatečné odůvodnění rozhodnutí o zvýšení místního poplatku, nesprávné zaokrouhlování výše místního poplatku, neúplné vyplnění tiskopisu ohlášení poplatníka. Opatření nebyla uložena; **byla dána doporučení**.

Zpracoval: odbor interního auditu a kontroly