



## Město Ústí nad Orlicí útvár interního auditu

Vaše č.j.:  
Ze dne:

Naše č.j.: **MUOU/5044/2019/INA/mach**  
Číslo spisu: 5727/2017  
Poč. listů: 2  
Poč. příloh: 0  
Poč. lis. př.: 0

Vyřizuje: Eva Machatá  
Tel: 465 514 258  
E-mail: machata@muuo.cz  
Datum: 21. 02. 2019  
Místo: Ústí nad Orlicí

### **Informace o výsledcích kontrol za rok 2018 podle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů provedených Městským úřadem Ústí nad Orlicí**

#### **Útvár interního auditu**

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Příspěvkové organizace zřízené Městem Ústí nad Orlicí	Přezkoumání hospodaření s veřejnými prostředky, včetně prověření přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému	3

#### Nejčastější zjištěná pochybení:

- neprovedení aktualizací směrnic v oblasti zákonů a norem dle platných předpisů,
- nedostatečné záznamy o provedení kontrol dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a dle vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů,
- překročení stanoveného limitu v pokladně,
- nedostatečná specifikace a označení drobného dlouhodobého majetku.

#### Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- porušení rozpočtové kázně ve smyslu § 28 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (použití provozních prostředků na účel, na který měly být použity prostředky peněžního fondu příspěvkové organizace, použití prostředků peněžního fondu na jiný účel a v jiné výši, než stanovil právní předpis),
- porušení ustanovení § 14 vyhlášky č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů (celková výše darů překročila v kontrolovaném období 15 % ze základního přídělku).

## Odbor právní a obecního živnostenského úřadu

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Právnícká osoba	Dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, dodržování zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, dodržování zákona č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, dodržování zákona č. 307/2013 Sb., o povinném značení lihu.	15
Fyzická osoba	Dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, dodržování zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, dodržování zákona č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, dodržování zákona č. 307/2013 Sb., o povinném značení lihu.	8

### Nejčastější zjištěná pochybení:

- neoznámení zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně předem živnostenskému úřadu v souladu s § 17 odst. 3 zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání,
- neoznačení provozovny údaji podle § 17 odst. 7 a 8 zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání.

### Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- neoznámení zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně předem živnostenskému úřadu v souladu s § 17 odst. 3 zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání.

## Odbor sociálních služeb

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Příspěvková organizace zřízená Městem Ústí nad Orlicí - Domov důchodců	Kontrola výkazů k 30. 6. 2018. Vnitřních předpisů směrnic a nařízení. Vedení pokladny, stanovení limitů pokladního zůstatku, uzavřené dohody o odpovědnosti, pojištění hotovosti a fyzická kontrola stavu pokladen.	1

Kontrola proběhla bez závad, nejsou žádná doporučení a opatření k následnému plnění.

## **Odbor dopravy, silničního hospodářství a správních agend**

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
MěÚ Brandýs nad Orlicí	Matrika	1
OÚ Dolní Dobrouč	Matrika	1
Silnice II. a III. třídy, místní a účelové komunikace	Pozemní komunikace	19
Právnícké osoby	Provozování autoškoly	5
Právnícké osoby	Dodržování zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel	4
Právnícké osoby	Provozování taxislužby	1
Právnícké osoby	Stanice měření emisí	1

### Nejčastější zjištěná pochybení:

- nedodržování podmínek stanovených v rozhodnutí silničního správního úřadu dle zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích.

### Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- porušení zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, kdy byla uložena pokuta.

## **Odbor životního prostředí**

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Fyzická osoba	Kontrola dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů § 110 – vodoprávní dozor	14
Podnikající fyzická osoba	Dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 185/2001Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů	1

### Nejčastější zjištěná pochybení:

- vypouštění odpadních vod v rozporu se zákonem č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů,  
- nedostatečná evidence rozborů odpadních vod,  
- užívání stavby bez kolaudačního souhlasu.

### Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- vypouštění odpadních vod v rozporu se zákonem č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů.

## Odbor školství, kultury, sportu, cestovního ruchu a propagace

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Příjemce dotace z rozpočtu města	Průběžná kontrola - kontrola realizace dotované akce	2
Příjemce dotace z rozpočtu města	Následná kontrola finančního vypořádání dotací poskytnutých městem z dotačních programů 2018	5

### Nejčastější zjištěná pochybení:

- drobné nedostatky řešeny v průběhu kontroly.

Petr Hájek v. r.  
starosta města

]