



Město Ústí nad Orlicí

útvár interního auditu

Vaše č.j.:
Ze dne:

Naše č.j.: **MUOU/26590/2020/INA/jk**
Číslo spisu: 5520/2018
Poč. listů: 5
Poč. příloh: 0
Poč. lis. př.: 0

Vyřizuje: Ing. Jolana Koutecká
Tel: 465 514 258
E-mail: koutecka@muuo.cz
Datum: 27.08.2020
Místo: Ústí nad Orlicí

[

Informace o výsledcích kontrol za rok 2019 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	2

Nejčastější zjištěná pochybení:

- neprovedení aktualizace 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.

Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- nedodržení ustanovení vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- porušení ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Odbor sociálních služeb

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Príspevková organizace zřízená Městem Ústí nad Orlicí – Centrum sociální péče města Ústí nad Orlicí	Kontrola vnitřních předpisů směrnic a nařízení, kontrola pokladny - vedení pokladny, stanovení limitů pokladního zůstatku, fyzická kontrola stavu pokladen. Výsledky kontrol provedených v revidovaném období jinými subjekty.	1

Nejčastější zjištěná pochybení:

- u jednotlivých dokumentů chyběly podpisy pracovníků, že se seznámili s předpisem,
- u listinné verze chyběl seznam vzorů nebo odkaz na umístění.

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	7
Fyzická osoba	Kontrola dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů – § 59 odst. (1) písm. k) – technická revize ČOV	5

Nejčastější zjištěná pochybení:

- vypouštění odpadních vod v rozporu se zákonem č. 254/2001 Sb.,
- nedostatečná evidence rozborů odpadních vod,
- užívání stavby bez kolaudačního souhlasu.

Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- vypouštění odpadních vod v rozporu se zákonem č. 254/2001 Sb.

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	2
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	7

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 údajně 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 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	7
Právnícké osoby	Dodržování zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel	8
Právnícké osoby	Stanice měření emisí	2

Nejčastější zjištěná pochybení:

- vykazování hodin žákům autoškoly, které nebyly odučeny, ukončení výcviku v autoškole, byť nebyly odučeny zákonem stanovené hodiny - porušení § 20 odst. 5, § 27 odst. 3 a 4, § 30 odst. 1, příloha č. 3, zákona č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel a o změnách některých zákonů, porušení vyhlášky č. 167/2002 Sb., kterou se provádí zákon č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel a o změnách některých zákonů, ve znění zákona č. 478/2001 Sb.,
- řádně nevedené záznamy jízd u trvale manipulačních registračních značek – porušení § 38b odst. 4 písm. b) zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích a o změně zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem vozidla a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o pojištění odpovědnosti z provozu vozidla), ve znění zákona č. 307/1999 Sb.

Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- vykazování hodin žákům autoškoly, které nebyly odučeny, ukončení výcviku v autoškole, byť nebyly odučeny zákonem stanovené hodiny, a tím porušení zákona č. 247/2000 Sb.

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	1
Příjemce dotace z rozpočtu města	Následná kontrola finančního vypořádání dotací poskytnutých městem v roce 2018	4
Příspěvkové organizace města v oblasti školství a kultury	Následná veřejnosprávní kontrola příspěvkových organizací	2

Nejčastější zjištěná pochybení:

- drobné nedostatky řešeny a odstraněny v průběhu kontroly.

Petr Hájek v. r.
starosta města

]