



Město Ústí nad Orlicí

útvár interního auditu



ustivp23v00azo

Vaše č.j.:

Ze dne:

Naše č.j.: **MUOU/23790/2023/INA/jk**

Číslo spisu: 8331/2021

Poč. listů: 0

Poč. příloh: 1

Poč. lis. př.: 0

Vyřizuje: Ing. Jolana Koutecká

Tel: 465 514 258

E-mail: koutecka@muuo.cz

Datum: 27.03.2023

Místo: Ústí nad Orlicí

[

**Informace o výsledcích kontrol za rok 2022 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
Príspevkové 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 některých vnitřních předpisů a nedodržování ustanovení vnitřních předpisů
- porušení ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (nesprávné nastavení vnitřního kontrolního systému)
- fond kulturních a sociálních potřeb nebyl v kontrolovaném období využíván v souladu se zněním vyhlášky č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů

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
- hospodaření s finančními prostředky v kontrolovaném období vykazovalo v některých případech použití finančních zdrojů, které nebyly pro dosažení hlavního účelu a předmětu činnosti PO nutné

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	8
Právnícká osoba	Kontrola dodržování ustanovení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů, § 110 – vodoprávní dozor	1

Nejčastější a nejzávažnější zjištěná pochybení:

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

Odbor sociálních služeb

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Príspevková organizace zřízená Městem Ústí nad Orlicí	System vnitřních předpisů a zakotvení řídicí kontroly ve vnitřních předpisech, vedení pokladny, uveřejňování v registru smluv, nakládání s majetkem a kontrola cestovních náhrad	1

Nejčastější zjištěná pochybení:

- neprovedení aktualizace některých vnitřních předpisů a nedodržování ustanovení vnitřních předpisů
- problematika pracovních cest (vyplňování tiskopisu Cestovní příkaz a výpočet výše cestovních náhrad)

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	4
Příjemce dotace z rozpočtu města	Následná kontrola finančního vypořádání dotací poskytnutých městem v roce 2021	7

Nedostatky nebyly shledány.

Odbor dopravy, silničního hospodářství a správních agend

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Silnice II. a III. třídy, místní a účelové komunikace	Pozemní komunikace	9
Právnícké osoby, fyzické podnikající	Provozování autoškoly	7
Právnícké osoby, fyzické podnikající	Dodržování zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích	9
Právnícké osoby	Stanice měření emisí	1
Právnícké osoby	Městská autobusová doprava	1
Právnícké osoby	Taxislužba	1
OÚ Dolní Dobrouč a MěÚ Brandýs nad Orlicí	Matriční úřady	2

Nejčastější zjištěná pochybení:

- krátkodobě znečištěná komunikace, vzrostlá vegetace v rozhledových polích křižovatek a nedostatečně označené výtluky

Odbor právní a obecního živnostenského úřadu

Kontrolovaná osoba	Předmět kontroly	Počet vykonaných kontrol
Právnícká osoba	Dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, ustanovení zvláštních právních předpisů vztahujících se na živnostenské podnikání, na poskytování služeb podle § 69a živnostenského zákona a na podmínky provozování živnosti uložené v rozhodnutí o udělení koncese	5
Fyzická osoba	Dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, ustanovení zvláštních právních předpisů vztahujících se na živnostenské podnikání, na poskytování služeb podle § 69a živnostenského zákona a na podmínky provozování živnosti uložené v rozhodnutí o udělení koncese	3

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 (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů

Nejzávažnější zjištěná pochybení:

- provozování činnosti, která je živností dle § 2 zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, aniž by měla kontrolovaná osoba pro danou živnost živnostenské oprávnění

Petr Hájek v. r.
starosta města