

Čj.: MUHO/01469/2021

## **Informace o výsledcích kontrol za rok 2020 podle zák. č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů**

### **Kontroly v o oblasti přenesené působnosti při výkonu státní správy**

#### **Obecní živnostenský úřad**

Obecní živnostenský úřad provádí kontroly podnikajících fyzických a právnických osob v rozsahu podle ust. § 60a zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Kontroluje plnění povinností stanovených živnostenským zákonem, ustanoveními zvláštních právních předpisů vztahujícími se na živnostenské podnikání, poskytování služeb podle § 69a živnostenského zákona a na podmínky provozování živnosti uložené v rozhodnutí o udělení koncese.

Proces kontroly se řídí zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

V roce 2020 bylo obecním živnostenským úřadem Městského úřadu Holice provedeno 36 úkonů předcházejících kontrole, tzv. místních zjištění a 61 kontrol, a to 6 právnických osob a 55 fyzických osob. Kontrolovány byly podnikající fyzické a právnické osoby se sídlem nebo provozovnou ve správním obvodu Holic - obce s rozšířenou působností.

Při těchto kontrolách bylo zjištěno 8 porušení povinností stanovených živnostenským zákonem. Jednalo se o neoznámení zahájení nebo ukončení provozování živnosti v provozovně v zákonem stanovené lhůtě (ve 3 případech) a o neoznačení provozovny nebo sídla v souladu s živnostenským zákonem (v 5 případech). Všechna zjištěná porušení byla sankcionována - bylo uloženo 7 pokut příkazem na místě a 1 příkazem, v celkové výši 2.400 Kč. Při registrační činnosti byla zjištěna 4 porušení, za něž byly uloženy 3 pokuty příkazem na místě, 1 příkazem v celkové výši 1.700 Kč.

Dále byly při kontrolní činnosti zjištěny 2 případy podezření z neoprávněného podnikání.

V roce 2020 byly uloženy 2 pokuty v celkové výši 6.000 Kč za porušení povinností stanovených kontrolním řádem, konkrétně za neposkytnutí součinnosti při kontrole.

V uvedeném roce byl živnostenskému úřadu doručen 1 podnět ke kontrole podnikatelské činnosti, na jeho základě byla provedena kontrola.

Zpracovala: Ing. Hana Rejlová, vedoucí odboru

#### **Správní odbor**

Informace o výsledcích kontroly za r. 2020 podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), viz § 26 tohoto zákona.

V prosinci 2020 byla provedena kontrola matričního úřadu Horní Jelení ve správním obvodu ORP Holice. Kontrola byla zaměřena zejména na dodržování zákona Č. 301/2000 Sb., o matrikách, jménu, příjmení a o změně některých souvisejících zákonů a zákona č. 211/2006 Sb., o ověřování shody opisu nebo kopie s listinou a o ověřování pravosti podpisu a o změně některých dalších zákonů (zákon o ověřování), oba ve znění pozdějších předpisů. Závažné nedostatky nebyly zjištěny, drobné závady byly odstraněny na místě - proto nebyla uložena žádná opatření k odstranění nedostatků.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Frumert, vedoucí odboru

## **Kontroly v oblasti samostatné působnosti**

### **Odbor finanční a školství**

V oblasti samostatné působnosti byly zajištěny veřejnosprávní kontroly příspěvkových organizací města a příjemců veřejné finanční podpory.

#### **PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE:**

Mateřská škola Holice, Holubova 39, okres Pardubice

Mateřská škola Holice, Pardubická 992, okres Pardubice

Mateřská škola Holice, Staroholická, okres Pardubice

Základní škola Holice, Holubova 47, okres Pardubice

Základní škola Holice, Komenského 100, okres Pardubice

Základní umělecká škola Karla Malicha

Školní jídelna Holice, Nádražní 1021, okres Pardubice

Dům dětí a mládeže Holice

Kulturní dům města Holice

Technické služby Holice

V průběhu roku 2020 byly provedeny kontroly u 8 příspěvkových organizací a u 2 (Mateřská škola Holice, Staroholická, okres Pardubice a Školní jídelna Holice, Nádražní 1021, okres Pardubice) budou provedeny dokladové kontroly v roce 2021. Kontrolní činnost v příspěvkových organizacích města je vykonávána odborem finančním a školstvím v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) na základě pověření vedoucího kontrolního orgánu, tj. starosty města. Cílem kontrol je ověřit hospodaření příspěvkových organizací a kontrola vykázaných dat v hospodaření PO za kalendářní rok. U 2 vybraných organizací proběhla komplexní kontrola u zbývajících kontrola tematická. Zprávy z kontrol a „Stanovení opatření z kontroly“ kontrolovaných organizací byly pravidelně projednány na radě města. Cílem kontroly bylo ověřit hospodaření příspěvkových organizací a současně ověřit dodržování obecně závazných právních norem, pokynů zřizovatele a vnitřních předpisů organizace. Kontrola zahrnovala výběr vzorků prokazujících údaje a informace uvedené v účetnictví a v účetní závěrce a obsahovala postupy a kroky, které byly považovány za potřebné ke splnění cíle kontroly.

K veřejnosprávní kontrole byly vyžádány následující podklady:

- Rozvaha – kontrola na účetnictví;
- Výkaz zisku a ztrát – kontrola obsahu vybraných nákladových a výnosových účtů;
- Příloha – kontrola vazeb na rozvahu;
- Rozpočty – kontrola dodržování rozpočtu, kontrola hospodaření organizací;
- Vnitřní směrnice – kontrola dodržování, aktualizace;
- Inventury majetku, závazků a pohledávek – kontrola způsobu provedení inventury, doložení účetních zůstatků, projednání výsledků;
- Kniha faktur přijatých a vydaných;
- Pokladní kniha;
- Interní doklady;
- Dotace, příspěvky, dary - použití a vyúčtování;
- Veřejné zakázky – postupy zadávání, výběrová řízení na akce;
- Knihy jízd – evidence a vykazování služebních jízd.

V žádné z kontrolovaných organizací nebyly zjištěny závažné nedostatky a nebyly uloženy odvody do rozpočtu města.

PŘÍJEMCI VEŘEJNÉ FINANČNÍ PODPORY:

U všech příjemců veřejné finanční podpory byly provedeny předběžné a následné veřejnosprávní kontroly se zaměřením na prověření a vyhodnocení věcné správnosti, plnění kritérií efektivnosti a účelnosti při čerpání předmětné dotace. Při kontrolách nebyly zjištěny nedostatky, popř. byly zjištěny drobné nedostatky, které byly odstraněny.

Zpracovala: Ing. Eva Vorlová, vedoucí odboru

Tyto informace byly zveřejněny podle § 26 zák. č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Bc. Petr Vitman

tajemník městského úřadu