



Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2014 (aktualizace ke dni 29.04.2015)

Zpráva je vydána v souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), které ukládá povinnost pravidelně, alespoň jednou ročně, zveřejňovat obecné informace o výsledcích kontrol.

Úřad vlády České republiky (dále jen „Úřad vlády“) vykonal v průběhu roku 2014 v souladu s § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), veřejnosprávní kontroly u příjemců veřejné finanční podpory poskytnuté na základě Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace (dále jen „Rozhodnutí“) z kapitoly 304 – Úřad vlády, a to na základě schváleného plánu kontrolní činnosti na rok 2014. Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu byly poskytnuty územně samosprávným celkům (kraje, obce), nestátním neziskovým organizacím, příp. jiným právním subjektům, a to na realizaci projektů v oblasti protidrogové politiky a podporu programů v oblasti lidských práv. U příjemců dotace byly ověřeny zejména údaje o hospodaření s veřejnými prostředky a dodržení právních předpisů a podmínek stanovených v Rozhodnutí. Kontroly byly vykonány vždy v součinnosti s věcně příslušným útvarem Úřadu vlády, který se podílel na ověření plnění cíle projektu.

V roce 2014 byly provedeny kontroly v následujícím členění:

- Následné, ve kterých byly kontrolovány finanční prostředky poskytnuté příjemcům dotace na rok 2013. Úřad vlády v roce 2013 podpořil celkem 392 projektů v celkové výši 141.167.184 Kč, přičemž v rámci 21 následných veřejnosprávních kontrol byl prověřen objem poskytnutých prostředků ve výši 12.142.000 Kč.
- Průběžné, ve kterých byly kontrolovány finanční prostředky poskytnuté příjemcům dotace na rok 2014. Úřad vlády v roce 2014 podpořil celkem 385 projektů v celkové výši 136.819.320 Kč, přičemž v rámci 17 průběžných veřejnosprávních kontrol byl prověřen objem poskytnutých prostředků ve výši 4.135.400 Kč (v roce 2015 je plánováno v rámci 30 následných veřejnosprávních kontrol prověřit dalších 15.073.000 Kč prostředků poskytnutých v roce 2014).

Ve vybraném vzorku kontrolovaných příjemců dotace byly rovnoměrně zastoupeny všechny dotační programy podporované Úřadem vlády.

Výsledky následných kontrol (členěno dle jednotlivých programů)

Počet kontrol	Počet kontrol bez zjištěných nedostatků	Počet kontrol se zjištěnými nedostatků	Předání zjištění o nedostacích příslušným orgánům	
Protidrogová politika				
7	2	5	4x FÚ, 1x MF	2x OIP
Podpora implementace Evropské charty regionálních či menšinových jazyků				
1	0	1	1x FÚ	-
Podpora veřejně účelných aktivit občanských sdružení zdravotně postižených				
5	3	2	2x FÚ	1x OIP
Podpora terénní práce				
3	3	0	-	-
Podpora koordinátorů pro romské záležitosti				
1	1	0	-	-
Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce				
4	3	1	1x FÚ	-
Celkem				
21	12	9	8x FÚ, 1x MF	3x OIP

Pozn.: FÚ – finanční úřad, OIP – oblastní inspektorát práce, MF – Ministerstvo financí.

Výsledky průběžných kontrol (členěno dle jednotlivých programů)

Počet kontrol	Počet kontrol bez zjištěných nedostatků	Uloženo opatření k nápravě
Protidrogová politika		
5	3	2
Podpora implementace Evropské charty regionálních či menšinových jazyků		
0	-	-
Podpora veřejně účelných aktivit občanských sdružení zdravotně postižených		
6	4	2
Podpora terénní práce		
3	2	1
Podpora koordinátorů pro romské záležitosti		
0	-	-
Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce		
3	2	1
Celkem		
17	11	6

Shrnutí

V roce 2014 proběhly veřejnosprávní kontroly u 38 příjemců dotace, u kterých byl prověřen objem poskytnutých dotací v celkové výši 16.277.400 Kč. Ke dni zveřejnění zprávy byly všechny kontroly ukončeny. U 15 příjemců dotace byly zjištěny nedostatky (kontrolní zjištění nalezená u 8 příjemců dotace byla předána místně příslušným finančním úřadům, u 3 příjemců dotace oblastním inspektorátům práce, u 1 příjemce dotace byla předána informace o závažném zjištění Ministerstvu financí a 6 příjemcům dotace bylo uloženo opatření k nápravě). Mezi zjištěné nedostatky při následných kontrolách patřilo porušení podmínek Rozhodnutí, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“), zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákoník práce“). Především se jednalo o uplatňování osobních a provozních nákladů projektu v rozporu s podmínkami Rozhodnutí, neoprávněné čerpání odměn, poskytnutí cestovních náhrad v rozporu se zákoníkem práce, nedodržení podmínek stanovených v dohodách konaných mimo pracovní poměr, nedodržení termínu zaslání průběžné či závěrečné zprávy a nevedení účetnictví o dotaci v souladu se stanovenými podmínkami a zákonem o účetnictví.