



Zpráva o výsledcích veřejnosprávních kontrol za rok 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 ČR“) vykonával v průběhu roku 2015 v souladu s § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), veřejnosprávních kontroly (dále jen „kontrola“) u příjemců veřejné finanční podpory poskytnuté na základě Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace (dále jen „Rozhodnutí“) z kapitoly 304 – Úřad vlády České republiky, a to na základě schváleného plánu kontrolní činnosti na rok 2015. Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu byly poskytnuty územně samosprávným celkům (kraje, obce) a soukromým neziskovým 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 útvarům Úřadu vlády ČR, který se podílel na ověření plnění cíle projektu.

V roce 2015 byly provedeny kontroly v následujícím členění:

- **Následné, v rámci kterých byly kontrolovány finanční prostředky poskytnuté příjemcům dotací na rok 2014.** Úřad vlády ČR v roce 2014 podpořil celkem 385 projektů v celkové výši 136.819.320,00 Kč, přičemž v rámci 30 následných kontrol byl prověřen objem poskytnutých prostředků ve výši 15.073.000,00 Kč, což představuje 11 % z celkových poskytnutých finančních prostředků.
- **Průběžné, v rámci kterých byly kontrolovány finanční prostředky poskytnuté příjemcům dotací na rok 2015.** Úřad vlády ČR v roce 2015 podpořil celkem 374 projektů v celkové výši 145.402.960,02 Kč, přičemž v rámci 20 průběžných kontrol byl prověřen objem poskytnutých prostředků ve výši 7.579.040,36 Kč (v roce 2016 je plánováno v rámci 30 následných kontrol prověřit dalších 17.215.071,50 Kč prostředků poskytnutých v roce 2015, tj. celkem 17 % z celkových poskytnutých finančních prostředků).

Ve vybraném vzorku kontrolovaných příjemců dotace byly poměrně dle objemu poskytnuté podpory zastoupeny všechny dotační programy podporované Úřadem vlády ČR.

Tab. č. 1: 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				
9	4	5	3x FU	2x OIP
Podpora implementace Evropské charty regionálních či menšinových jazyků				
2	2	0	-	-
Podpora veřejně účelných aktivit občanských sdružení zdravotně postižených				
7	5	2	2x FU	-
Podpora terénní práce				
4	1	3	3x FU	-
Podpora koordinátorů pro romské záležitosti				
2	1	1	1x FU	-
Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce				
6	3	3	3x FU, 1x MF	1x OIP
Celkem				
30	16	14	12x FU, 1x MF	3x OIP

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

Mimo výše uvedené údaje v tabulce byla v roce 2015 ukončena 1 následná kontrola z roku 2014, na základě které Úřad vlády ČR podal oznámení o skutečnostech nasvědčujících tomu, že byl spáchán trestný čin, příslušnému okresnímu státnímu zastupitelství.

Tab. č. 2: Počet vykonaných průběžných kontrol

Název dotačního programu	Počet kontrol
Protidrogová politika	5
Podpora implementace Evropské charty regionálních či menšinových jazyků	1
Podpora veřejně účelných aktivit spolků zdravotně postižených	5
Podpora terénní práce	2
Podpora koordinátorů pro romské záležitosti	1
Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce	2
Podpora veřejně účelných aktivit nestátních neziskových organizací v oblasti rovnosti žen a mužů ¹	4
Celkem	20

Shrnutí

V roce 2015 proběhly kontroly u 49 příjemců dotace, u kterých byl prověřen objem poskytnutých dotací v celkové výši 22.652.040,36 Kč. Ke dni 13.01.2016 byly všechny kontroly ukončeny. Při výkonu následných kontrol byly u 14 příjemců dotace zjištěny nedostatky (kontrolní zjištění u 12 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). Mezi zjištěné nedostatky při následných kontrolách patřilo porušení podmínek Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů. Především se jednalo o uplatňování nákladů mimo dobu realizace projektu, uplatňování nákladů nesouvisejících s projektem, zjištění v oblasti cestovních náhrad, nedodržení položkového rozpočtu, nevedení odděleného účetnictví, či nedodržení podílu spolufinancování. Průběžné kontroly byly vykonány u 19 příjemců dotace (u 1 příjemce dotace byly vykonány 2 kontroly) v průběhu realizace projektů a měly kromě možnosti nápravy v rámci probíhající kontroly také funkci prevence vzniku nedostatků.

V Praze 17. března 2016

Ing. Michal Sklenář
vedoucí Oddělení kontroly

Příloha

Členění kontrolovaných dotačních prostředků Úřadu vlády ČR, časová osa 2014–2016

¹ usnesením vlády ČR č. 492 ze dne 25. června 2014 byla agenda rovnosti žen a mužů a sekretariát Rady přesunutý z Ministerstva práce a sociálních věcí na Úřad vlády ČR.



ČLENĚNÍ KONTROLOVANÝCH DOTAČNÍCH PROSTŘEDKŮ ÚŘADU VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY ČASOVÁ OSA 2014 - 2016

ROK 2014 realizace projektů 01.01.2014 - 31.12.2014		ROK 2015 realizace projektů 01.01.2015 - 31.12.2015		ROK 2016 realizace projektů 01.01.2016 - 31.12.2016	
	KONTROLA DOTAČNÍCH PROSTŘEDKŮ projektů realizovaných v roce 2014		KONTROLA DOTAČNÍCH PROSTŘEDKŮ projektů realizovaných v roce 2015		
	srpen - prosinec 2014	únor - srpen 2015	srpen - prosinec 2015	únor - srpen 2016	
	PRŮBĚŽNÉ veřejnosprávní kontroly	NÁSLEDNÉ veřejnosprávní kontroly	PRŮBĚŽNÉ veřejnosprávní kontroly	NÁSLEDNÉ veřejnosprávní kontroly	
	počet kontrol: 17	počet kontrol: 30	počet kontrol: 20	počet kontrol: 30	
objem kontrolovaných prostředků:	objem kontrolovaných prostředků:	objem kontrolovaných prostředků:	objem kontrolovaných prostředků:		
3,0 %	11,0 %	5,2 %	11,8 %		
objem kontrolovaných prostředků poskytnutých v roce 2014 celkem:		objem kontrolovaných prostředků poskytnutých v roce 2015 celkem:			
14,0 %		17,0 %			
ROK 2014		ROK 2015		ROK 2016	