



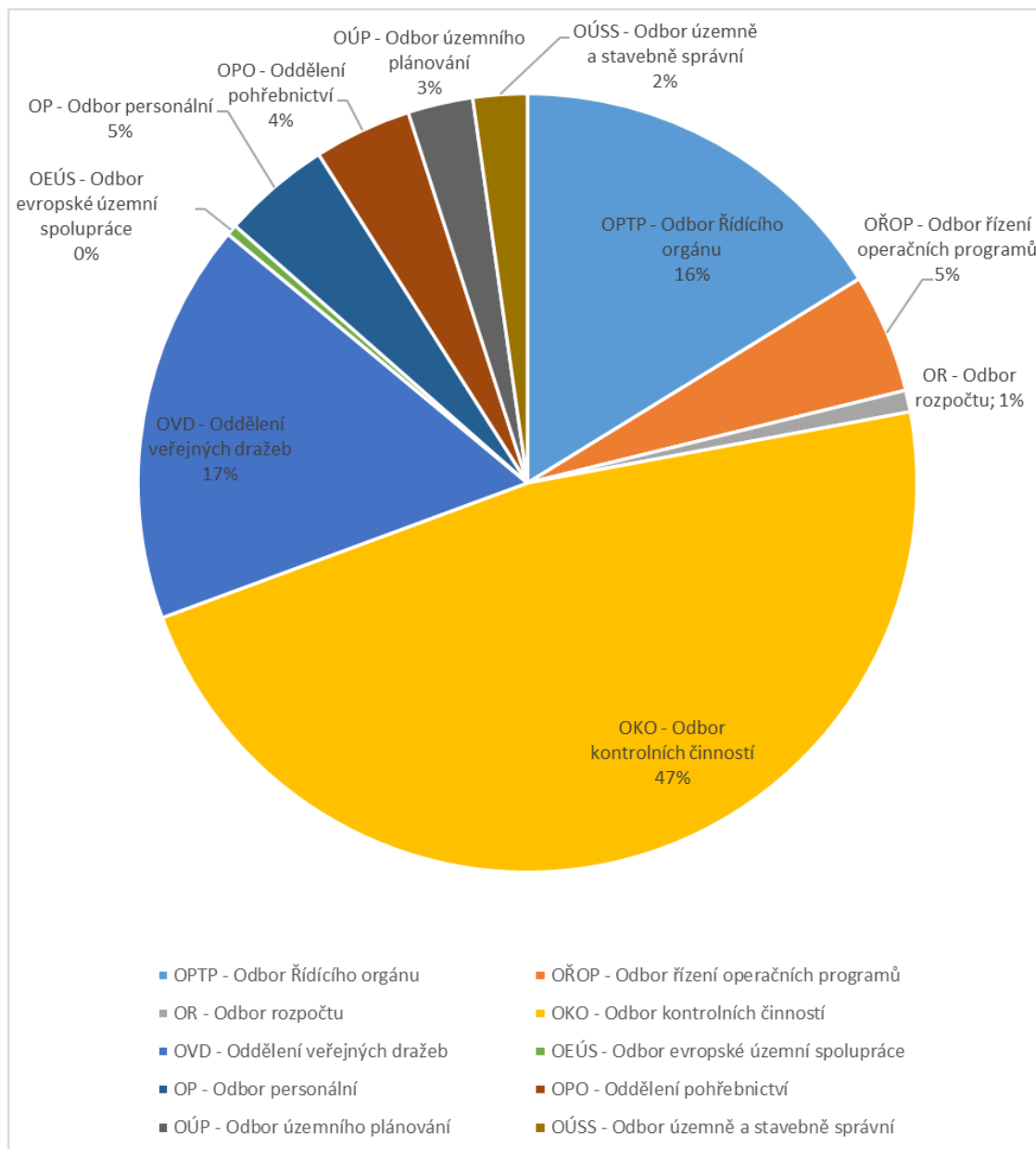
Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2022

Na základě ustanovení § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, které ukládá povinnost pravidelně, alespoň jednou ročně, zveřejňovat obecné informace o výsledcích kontrol, zveřejňuje Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen „MMR“) souhrnné zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol akcí a projektů realizovaných v rámci národních programů, kontrol projektů financovaných z prostředků evropských fondů, veřejnosprávních kontrol rezortních organizací, kontrol prováděných na základě zvláštních předpisů a kontrol výkonu přenesené působnosti zajišťovaných odbornými útvary MMR.

Útvar MMR	Počet kontrol
A) VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLY	
Odbor Řídícího orgánu Operačního programu technická pomoc – OPTP	36
Odbor řízení operačních programů – OŘOP	11
Odbor rozpočtu – OR	1
Odbor kontrolních činností – OKO	105
B) KONTROLY DLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ	
Oddělení pohřebnictví – OPO	9
Oddělení veřejných dražeb – OVD	37
Odbor cestovního ruchu – OCR	0
Odbor personální – OP	10
Odbor evropské územní spolupráce – OEÚS	1



Složení celkového počtu realizovaných kontrol MMR dle útvarů





VEŘEJNOSPRÁVNÍ KONTROLY

Odbor Řídícího orgánu Operačního programu technická pomoc – OPTP

Odbor Řídícího orgánu Operačního programu Technická pomoc zodpovídá za výkon kontroly projektů u příjemců Operačního programu Technická pomoc v souladu s platnou legislativou a dokumentací OPTP. V roce 2022 bylo celkem 36 průběžných a následných veřejnosprávních kontrol se 2 případy porušení rozpočtové kázně dle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. V rámci kontrol s identifikovanými pochybeními nebylo identifikováno žádné závažné pochybení. Identifikovaná zjištění se týkala pochybení v osobních výdajích z důvodu překročení maximální výše mzdy dané výzvou a plnění bez platného právního titulu.

Odbor řízení operačních programů – OŘOP

Hlavním posláním Odboru řízení operačních programů je výkon funkce Řídícího orgánu pro Integrovaný operační program, Integrovaný regionální operační program (pro programové období 2014–2020 a pro 2021–2027), Společný regionální operační program, Jednotný programový dokument pro Cíl 2 regionu NUTS II hlavní město Praha, a Fond soudržnosti podle příslušných předpisů. Odbor nese celkovou odpovědnost za účinnost, správnost řízení a provádění pomoci z těchto programů. Odbor plní funkci zřizovatelského odboru příspěvkové organizace Centrum pro regionální rozvoj České republiky. V roce 2022 bylo realizováno celkem 11 kontrol. Kromě plánovaných 9 kontrol byly v roce 2022 ukončeny ještě 2 veřejnosprávní kontroly nad rámec plánu kontrol. V případě 7 kontrol bylo zjištěno porušení povinností. Jednalo se o střet zájmů, nedostatečný popis způsobu hodnocení kritérií, rozpor mezi hodnocením kritéria a jeho odůvodněním a chybné odůvodnění kritéria přijatelnosti. Celkem 15 kontrol bylo převedeno do plánu následujícího roku z důvodu překročení kapacitních možností útvaru. Zde se projevila skutečnost, že u ŘO IROP převládá provádění kontrol, které nelze s ohledem na jejich specifický výkon předem plánovat. Další okolností omezující kapacitu pro provedení naplánovaných kontrol bylo zapojení útvaru do realizace mimořádných dotačních nástrojů reagujících na pandemii onemocnění COVID-19.

Odbor rozpočtu – OR

Odbor rozpočtu vykonal pravidelné roční veřejnosprávní kontroly Operačního programu Praha pól růstu na ukončeném předcházejícím období. Předfinancování probíhá ze státního rozpočtu z kapitoly 317 a podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. Poskytované prostředky byly kontrolovány v souladu s § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2022 byly realizovány 2 veřejnosprávní kontroly (za období 2020 a za období 2021). Veřejnosprávní



kontrola za období 2020, zahájena v roce 2021, byla s ohledem na řešení nesrovnalostí a objasňování rozdílů ukončena až začátkem roku 2022 a druhá veřejnosprávní kontrola za období 2021 byla ukončena v únoru 2023.

Odbor kontrolních činností – OKO

Oddělení veřejnosprávních kontrol v Odboru kontrolních činností plnilo v rámci organizační struktury MMR funkci kontrolního útvaru, odpovídalo za výkon a koordinaci následných veřejnosprávních kontrol na místě u vybraných akcí a projektů v rámci národních programů a dotačních titulů poskytovaných v oblastech regionální politiky, bytové politiky, cestovního ruchu, územního plánování a podpory nestátních neziskových organizací, financovaných z prostředků státního rozpočtu ČR a dále odpovídalo za výkon veřejnosprávních kontrol hospodaření organizačních složek státu a příspěvkových organizací, u nichž je MMR zřizovatelem.

Předmětem veřejnosprávních kontrol bylo přezkoumání finančních a majetkových operací a dodržení podmínek pro čerpání dotace ve smyslu § 11 odst. 4 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 na základě vydaných Rozhodnutí k realizaci akcí v souvislosti s poskytováním finančních prostředků ze státního rozpočtu ČR. U příjemců dotací byly prověřeny zejména údaje o hospodaření s veřejnými prostředky, dodržování Podmínek čerpání účelově určených výdajů, Zásad podprogramu pro poskytování dotací a podmínek stanovených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace. Veřejnosprávní kontroly byly rovněž zaměřeny na odhalování podezření nasvědčující tomu, zda při hospodaření s finančními prostředky a majetkem, došlo ke spáchání trestných činů, či podezření z porušování rozpočtové kázně příjemců dotací podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Součástí schváleného Plánu kontrol MMR na rok 2022 byla kontrola hospodaření u příspěvkové organizace Česká centrála cestovního ruchu – CzechTourism (dále jen „CzT“). Veřejnosprávní kontrola CzT s předmětem kontroly „Kontrola peněžních prostředků, se kterými byla příslušná hospodařit státní příspěvková organizace CzT, včetně ověření vybraných oblastí ze strany zřizovatele za rok 2021“ byla zaměřena na prověření finanční oblasti, hospodaření, sledování výsledků hospodaření, kontroly veřejných zakázek, financování čerpání provozního příspěvku, poskytnutého zřizovatelem za rok 2021 a ověření plnění opatření veřejnosprávní kontroly realizované v roce 2019. Předmětná kontrolní zjištění, budou postoupena k dořešení příslušnému Finančnímu úřadu, a to z důvodu neoprávněného použití peněžních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu dle ustanovení § 44 odst. 1 písm. a) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. Dále bylo přímo řízené příspěvkové organizaci uloženo 26 nápravných opatření (převážně



s určeným termínem 31. 12. 2022). Plán kontrol na rok 2022 obsahoval 111 kontrolních akcí. V roce 2022 ukončilo OKO 18 VSK z předchozího období, kdy tyto kontroly byly zahájeny v roce 2021, s celkovým objemem finančních prostředků 49,52 mil. Kč. Dále v průběhu roku 2022 vznikla potřeba vykonat 4 mimořádné VSK, které nebyly součástí Plánu kontrol na rok 2022. Z celkového počtu VSK bylo především z důvodu neobsazených služebních míst v oddělení veřejnosprávních kontrol po část roku 2022 a z důvodů souvisejících s vyhlášeným nouzovým stavem v ČR v době trvání pandemie COVID-19 realizováno celkem 87 VSK projektů s celkovým objemem finančních prostředků 266,69 mil. Kč. Celkem bylo v roce 2022 ukončeno 105 VSK s objemem finančních prostředků 316,21 mil. Kč. U 4 VSK zahájených v roce 2022 se předpokládá ukončení počátkem roku 2023 s objemem finančních prostředků 10,92 mil. Kč. Z počtu 105 ukončených VSK k 31. 12. 2022 bylo v případě 26 VSK detekováno porušení povinností kontrolované osoby. Ve 23 případech kontrolní orgán zaslal kontrolovaným osobám výzvy k vrácení části dotace dle § 14f odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. Ve 3 případech byl předán podnět k dořešení místně příslušnému Finančnímu úřadu, a to z důvodu neoprávněného použití peněžních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu dle ustanovení § 44 odst. 1 písm. a) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Výsledkem 2 VSK zahájených v roce 2022 bylo zjištění, které se týkalo nedodržování podmínek v rámci programu podpory bydlení a podprogramu s názvem podpora výstavby podporovaných bytů, a to pro nesplněný účel projektu v době jeho udržitelnosti. V této souvislosti bylo podáno trestní oznámení orgánům činným v trestním řízení.

Souhrn veřejnosprávních kontrol vykonaných v roce 2022

Název programu	Objem zkontrolovaných výdajů (v mil. Kč)	Počet akcí
Podpora a rozvoj regionů	65,16	43
Podpora bydlení	219,49	43
Podpora územně plánovacích činností obcí	0,72	4
Cestovní ruch	3,39	3
Nestátní neziskové organizace	16,95	8
Mimořádné VSK uskutečněné na základě podnětů, stížností a požadavků odborných útvarů	10,50	4
Celkem	316,21	105



KONTROLY DLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ

Oddělení pohřebnictví – OPO

Oddělení pohřebnictví zajišťovalo v roce 2022 kontroly na základě zvláštních předpisů dle zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o pohřebnictví“) vykonávané na úsecích kontroly provozovatelů pohřebních služeb a kontroly provozovatelů krematorií. Dále vykonával státní dozor a kontrolu nad činností krajských a obecních úřadů související se zákonem o pohřebnictví a speciálním prováděcím právním předpisem. Oddělení pohřebnictví v roce 2022 realizovalo 9 kontrol. U 8 kontrol bylo zjištěno porušení povinností. Jednalo se o nedostatky v naplňování ustanovení zákona o pohřebnictví. Oddělení pohřebnictví pravidelně pořádá konzultační dny zaměřené na pohřebnictví, kde jsou probírána témata související s přenesenou i samostatnou působností KÚ, MHMP a obcí v oblasti pohřebnictví. Oddělení pohřebnictví dále vydává informační materiály, např. k sociálním pohřbům, které slouží jako metodická pomoc obcím k vypravení sociálního pohřbu a s podáním žádosti o refundaci vypravených sociálních pohřbů. Metodickou pomoc oddělení pohřebnictví poskytuje také prostřednictvím webu MMR, kde jsou strukturovaně zveřejňovány statě a odpovědi na otázky týkající se do značné míry i témat souvisejících s kontrolou výkonu přenesené a samostatné působnosti územních samosprávných celků. Za Oddělení pohřebnictví je dle provedených kontrol a na základě textových podkladů zpracovaných jednotlivými KÚ a MHMP výkon přenesené působnosti svěřené KÚ, MHMP veden řádně a případné nedostatky KÚ a MHMP jsou napravovány v rámci metodické pomoci poskytované MMR (kontrola přenesené působnosti v roce 2022 byla oddělením pohřebnictví provedena v krajském úřadu Středočeského kraje).

Oddělení veřejných dražeb – OVD

Oddělení veřejných dražeb zajišťovalo v roce 2022 kontroly se zaměřením na dodržování podmínek pro organizování a provádění dražeb a plnění povinností dražebníků uložených zákonem č. 26/2000 Sb., o veřejných dražbách, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 18/2014 Sb., o stanovení podmínek postupu při elektronické dražbě. Oddělení veřejných dražeb v roce 2022 zahájilo 37 kontrol, z nichž ukončilo 32 kontrol. U 25 kontrol bylo zjištěno porušení zákona o veřejných dražbách, ve znění pozdějších předpisů. Porušení se týkala některých ustanovení zákona o veřejných dražbách a některých ustanovení vyhlášky č. 18/2014 Sb., o stanovení podmínek postupu při elektronické dražbě. V souvislosti s opakovaným porušením povinnosti dle zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, který označuje toto porušení za závažné, byl u jedné ze společností podán návrh na pozastavení koncesované živnosti. Návrh byl v souladu se zákonem podán na Úřad městské části Praha 10.



Odbor cestovního ruchu – OCR

Odbor cestovního ruchu zajišťuje kontroly na základě zvláštních předpisů dle § 10a zákona č. 159/1999 Sb., o některých podmínkách podnikání a o výkonu některých činností v oblasti cestovního ruchu a o změně zákona č. 40/1964 Sb., (občanský zákoník), ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2022 nebyla Odborem cestovního ruchu realizována žádná kontrola, a to z důvodu spojených s probíhající pandemií onemocnění COVID-19. Cestovní ruch se stále potýkal s dopady pandemie. Mnohé cestovní kanceláře a agentury byly nuceny přerušit svoji podnikatelskou činnost (ze 700 cestovních kanceláří na začátku roku jich na konci zůstalo 605). Za této situace se činnost OCR zaměřila na činnosti směřující ke zmírňování následků pandemie.

Odbor personální – OP

Odbor personální zabezpečuje aplikaci zákona č. 179/2006 Sb., o ověřování a uznávání výsledků dalšího vzdělávání a o změně některých zákonů (zákon o uznávání výsledků dalšího vzdělávání), ve znění pozdějších předpisů. Dle § 22 písm. e) zákona č. 179/2006 Sb., o ověřování a uznávání výsledků dalšího vzdělávání a o změně některých zákonů (zákon o uznávání výsledků dalšího vzdělávání), ve znění pozdějších předpisů je MMR jako autorizující orgán oprávněn v souvislosti s ověřováním a uznáváním výsledků dalšího vzdělávání kontrolovat činnost autorizovaných osob, jímž udělil autorizaci, včetně správnosti postupu při provádění zkoušek a vydávání osvědčení, a to zejména prostřednictvím přítomnosti svých zástupců při zkouškách. V roce 2022 bylo Odborem personálním realizováno 10 kontrol z toho u 9 kontrol došlo k porušení povinností souvisejících s porušením průběhu zkoušky s hodnotícím standardem.

Odbor evropské územní spolupráce – OEÚS

Odbor evropské územní spolupráce vykonával kontrolu delegovaných pravomocí u subjektů zapojených do implementace jednotlivých programů Cíle Evropská územní spolupráce a kontroly grantových schémat fondů malých projektů spravovaných euroregiony. Kontrola individuálních projektů byla delegována na Centrum pro regionální rozvoj České republiky. Odbor evropské územní spolupráce v roce 2022 realizoval 1 kontrolu nad rámec plánu u regionu Bílé Karpaty, která vyplynula z auditu systému realizovaného Ministerstvem financí. Plán veřejnosprávních kontrol za programové období 2014-2020 byl dodržen již v roce 2021.