



Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2021

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.

Souhrn uskutečněných kontrol MMR v roce 2021

útvary MMR	Počet kontrol
A) VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLY	
Odbor Řídícího orgánu Operačního programu technická pomoc - OPTP	46
Odbor řízení operačních programů - OŘOP	19
Odbor rozpočtu - OR	2
Odbor kontrolních činností - OKO	59
Odbor evropské územní spolupráce - OEÚS	8
Celkem	134
B) KONTROLY DLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ	
Odbor regionální politiky - ORP	5
Oddělení veřejných dražeb - OVD	34
Odbor cestovního ruchu - OCR	0
Odbor personální - OP	0
Celkem	39

A) VEŘEJNOSPRAVNÍ 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 2021 bylo celkem realizováno 46 a ukončeno 44 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 zjištění. Identifikovaná zjištění se týkala nesprávného vedení účetnictví (2 kontrolní akce), plnění bez právního titulu (1 kontrolní akce) a chybné cestovní náhrady (1 kontrolní akce).

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 2021 bylo realizováno celkem 19 kontrol. Kromě plánovaných 11 kontrol bylo v roce 2021 ukončeno ještě 8 veřejnosprávních kontrol nad rámec plánu kontrol.

V případě 10 kontrol bylo zjištěno porušení povinností. Jednalo se o věcně nezpůsobilé výdaje, překročení finančního rámce rozpočtu etapy, porušení zákona o zadávání veřejných zakázek, nedodržení lhůty pro kontrolu hodnocení projektů, chybné hodnocení kritérií přijatelnosti, nedostatečný popis způsobu hodnocení kritérií a nesplnění povinnosti zveřejňování zápisů orgánů MAS.

V roce 2021 byla zjištěna 3 závažná zjištění nasvědčující neoprávněnému použití veřejných prostředků v hodnotě nad 300 000 Kč. Předmětem porušení byly věcně nezpůsobilé výdaje, porušení zákona o zadávání veřejných zakázek a porušení podmínek v souvislosti s cílovou skupinou osob sociálního bydlení.

Celkem 10 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). Poskytované prostředky musí být kontrolovány podle § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole).

V roce 2021 byly realizovány 2 veřejnosprávní kontroly. Ukončena byla 1 průběžná veřejnosprávní kontrola za období 2019, která byla pozastavena z důvodu vývoje pandemie onemocnění COVID-19. Dále byla zahájena 1 průběžná veřejnosprávní kontrola za období 2020, u které se s ohledem na řešení nesrovnalostí a objasňování rozdílů předpokládá její přesah do prvních měsíců roku 2022.

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.

Odbor kontrolních činností v roce 2021 realizoval 59 kontrol projektů, z nichž bylo ukončeno 56 s objemem finančních prostředků 89,62 mil. Kč. U 6 kontrol došlo k porušení povinností. Nedostatky při čerpání dotací se týkaly nedodržení závazných termínů, nedodržení podmínek financování, nedodržení stanovených parametrů a nedodržení podmínek publicity. Ve všech 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.

V roce 2021 bylo zjištěno jedno závažné pochybení, které spočívalo v dlouhodobém nedodržení obsazenosti podporovaných bytů osobami z cílové skupiny. Příjemci byla vystavena výzva k vrácení části dotace ve výši 3 648 000 Kč. Příjemce dotace na výzvu k vrácení části dotace nereagoval a nepoukázal MMR požadovanou částku ve stanovené lhůtě. Na příslušný finanční úřad byl následně podán podnět k zahájení řízení ve věci odvodu za porušení rozpočtové kázně.

Omezení související s vyhlášeným nouzovým stavem v ČR v době trvání pandemie COVID-19 mělo za následek vykonání nižšího počtu veřejnosprávních kontrol.

Souhrn veřejnosprávních kontrol vykonaných v roce 2021

Název programu	Objem zkontrolovaných výdajů (v mil. Kč)	Počet akcí
Podpora a rozvoj regionů	33,70	30
Podpora bydlení	19,16	6
Podpora územně plánovacích činností obcí	1,86	6
Cestovní ruch	15,90	11
Mimořádné VSK uskutečněné na základě podnětů, stížností a požadavků odborných útvarů	19,00	3
Celkem	89,62	56

Odbor evropské územní spolupráce – OEÚS

Odbor evropské územní spolupráce vykonával kontroly delegovaných pravomocí u subjektů zapojených do implementace jednotlivých programů Cíle Evropská územní spolupráce a kontroly grantových schémát fondů malých projektů spravovaných euroregiony. Kontrola individuálních projektů byla delegována na Centrum pro regionální rozvoj České republiky.

Odbor evropské územní spolupráce v roce 2021 realizoval 8 kontrol a ukončeny byly 4 kontroly. Plán veřejnosprávních kontrol byl dodržen u česko-polského programu, slovensko-českého programu, rakousko-českého programu, sasko-českého programu i u programů nadnárodní a meziregionální spolupráce. U bavorsko-českého programu splnil OEÚS plán kontrol na celé programové období 2014-2020 již v předstihu v 1. pololetí roku 2019.

U všech administrovaných programů byl splněn plán veřejnosprávních kontrol nejen za rok 2021, ale rovněž za celé programové období 2014–2020. V roce 2021 nedošlo k žádnému kontrolnímu zjištění.



B) KONTROLY DLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ

Odbor regionální politiky – ORP

Odbor regionální politiky zajišťoval v roce 2021 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.

Odbor regionální politiky v roce 2021 realizoval a ukončil 5 kontrol. U všech kontrol byla zjištěna porušení povinností. Jednalo se o nedostatky v naplňování ustanovení zákona o pohřebnictví.

S ohledem na stále probíhající pandemii onemocnění COVID-19 i v roce 2021, dlouhodobě trvajícím nouzovým stavem (kdy byly kontroly na místě přerušeny) a s ohledem na zaškolování nového kontrolora, který nastoupil od 1. 3. 2021, pokračovalo oddělení pohřebnictví přednostně v řešení urgentních protiepidemiologických opatření s relevantními rezorty a pohřebními službami a potýkalo se opět s nebývalým nárůstem sociálních pohřbů. Každá kontrola byla s nálezem, každý náleze vyžadoval zahájit přestupkové řízení nebo přesvědčit jiný kontrolní orgán (hygienické stanice, živnostenské úřady či kraje), aby řízení zahájil, i když na kontrole s MMR nespolupracoval hned od počátku.

I za této situace vykonal operativně ORP 2 kontroly nad rámec kontrolního plánu a v pěti případech provedl úkony předcházející kontrole. Všechny tyto úkony byly provedeny na základě doručených podnětů. Jednalo se o dvě pohřební služby, jednoho zprostředkovatele pohřebních služeb a ve dvou případech o správce hřbitovů. Dle podkladů, které byly MMR doručeny na základě výzev zaslanych dotčeným subjektům, bylo ve čtyřech případech konstatováno, že nedošlo k porušení podmínek a nevznikl důvod k zahájení kontroly. V jednom případě (pohřební služba) bylo na základě doručených podkladů konstatováno, že došlo ke spáchání dvou přestupků podle zákona o pohřebnictví a na základě těchto zjištění byla uložena pokuta ve výši 30 000 Kč.

Během roku 2021 bylo dořešeno vícestupňové přestupkové řízení s právnickou osobou, které trvalo od roku 2019.

Oddělení veřejných dražeb – OVD

Oddělení veřejných dražeb zajišťovalo v roce 2021 kontroly se zaměřením na dodržování podmínek pro organizování a provádění dražeb a plnění povinností dražebníků uložených zákonem č. 26/2000 Sb., o veřejných dražbách, a vyhláškou č. 18/2014 Sb., o stanovení podmínek postupu při elektronické dražbě.

Oddělení veřejných dražeb v roce 2021 realizovalo 34 kontrol, z nichž ukončilo 20 kontrol. U 15 kontrol bylo zjištěno porušení zákona o veřejných dražbách. 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 ÚMČ Prahy 4.



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 2021 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 svojí 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).

Dle § 22 písm. e) zákona č. 179/2006 Sb. 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 2021 nebyla Odborem personálním realizována žádná kontrola. Z důvodu pandemie onemocnění COVID-19 byla v průběhu roku možnost konat zkoušky z profesních kvalifikací různě regulována (omezována). Uveřejněné termíny zkoušek se často na poslední chvíli měnily (rušily) z důvodu onemocnění zkoušejících/zkoušených. Vzhledem k tomu autorizující orgán v roce 2021 nerealizoval žádnou kontrolu činnosti autorizovaných osob prostřednictvím svých zástupců při zkouškách, ale zaměřil se na kontrolu dokumentace (zejména vydávaných osvědčení).

V Praze dne 25. 5. 2022

Ing. Bc. Michal Sklenář
ředitel Odboru kontrolních činností