

## **Zpráva o kontrolní činnosti Krajského úřadu Jihočeského kraje za I. pololetí 2022**

**Tabulka – přehled provedených kontrol za Krajský úřad Jihočeského kraje za I. pololetí 2022**

Odbor	Oddělení	Plán	Skut.	Mimoř.	Celkem	Přesun	Zrušeno
OŠMT	Odd. ekonomiky školství	6	4	1	5	1	1
	Odd. evropských fondů a strategií	0	0	0	0	0	0
	Odd. zaměstnanosti a odměňování	6	5	1	6	1	0
	Odd. mládeže, tělovýchovy a sportu	0	0	0	0	0	0
	<b>Celkem za OŠMT</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
OSO	Odd. projektů a plánování sociálních služeb	11	11	1	12	0	0
	Odd. prevence a humanitních činností	0	0	0	0	0	0
	Odd. sociálně právní ochrany dětí	0	0	0	0	0	0
	Odd. sociálních služeb	0	0	0	0	0	0
	Odd. kontroly a financování	12	12	0	12	0	0
<b>Celkem za OSO</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>1</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
OZDR	Odd. zdravotní správy	2	1	0	1	1	0
	<b>Celkem za OZDR</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
ODSH	Odd. silničního hospodářství	0	0	0	0	0	0
	Odd. silniční dopravy	1	1	0	1	0	0
	<b>Celkem za ODSH</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
OEKO	Odd. účetnictví	0	0	0	0	0	0
	Odd. rozpočtu a financování	0	0	0	0	0	0
	<b>Celkem za OEKO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
OZZL	Odd. lesního hospodářství a zemědělství	0	0	0	0	0	0
	Odd. ekologie krajiny a NATURA 2000	0	0	0	0	0	0
	Odd. vodního hospodářství	0	0	0	0	0	0
	<b>Celkem za OZZL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
OEZI	Odd. realizace systémových projektů - OPVK / EHP Norsko	0	0	0	0	0	0
	Odd. administrace dotačních programů JČK	28	8	3	11	20	0
	Odd. evropské integrace	116	116	65	181	0	0
	<b>Celkem za OEZI</b>	<b>144</b>	<b>124</b>	<b>68</b>	<b>192</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
OKPP	Odd. památkové péče	0	0	0	0	0	0
	Odd. kultury a zřizovaných organizací	2	0	0	0	2	0
	<b>Celkem za OKPP</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
KHEJ	Odd. krizového řízení	11	2	0	2	9	0
	Odd. vnějších vztahů a zahraniční spolupráce	1	1	0	1	0	0
	Odd. organizační	0	0	0	0	0	0
	Odd. marketingu a cestovního ruchu	0	0	0	0	0	0
	<b>Celkem za KHEJ</b>	<b>12</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
OIAK	Úsek kontroly	5	2	1	3	1	2
	Úsek interního auditu	0	0	0	0	0	0
	<b>Celkem za OIAK</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
JČK	<b>Celkem za Jihočeský kraj</b>	<b>201</b>	<b>163</b>	<b>72</b>	<b>235</b>	<b>35</b>	<b>3</b>

## **Odbor školství, mládeže a tělovýchovy (OŠMT)**

Oddělení ekonomiky školství uskutečnilo v I. pololetí 2022 celkem 4 kontroly z původně 6 plánovaných. Jedna kontrola byla na základě vážných důvodů na straně ředitele školy zrušena a 1 přesunuta do následujícího období. Mimořádně byla provedena 1 kontrola. Dokončena byla 1 kontrola z předešlého období.

Dokončena byla mimořádná kontrola z II. pololetí 2021 uskutečněná ve Vyšší odborné škole, Střední škole a Centru odborné přípravy Sezimovo Ústí v návaznosti na výsledek šetření anonymního podnětu a rozhodnutí ředitele krajského úřadu. Ředitelka školy rovněž sama požádala zřizovatele o mimořádnou kontrolu hospodaření organizace. Jediné výraznější pochybení shledal kontrolní orgán při zadávání veřejných zakázek, kdy škola nákup služeb často řešila nevhodně uzavíráním rámcových smluv, což se projevilo jako netransparentní. Na druhou stranu je třeba konstatovat, že ředitelka školy pouze pokračovala v zavedené praxi na této škole. V oblasti Fondu kulturních a sociálních potřeb došlo k porušení rozpočtové kázně dle § 28 odst. 10 písm. c) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v celkové výši 30.606,00 Kč, neboť prostředky fondu byly použity na jiný účel, než stanoví vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů. Zpráva o přijetí nápravných opatření k odstranění nedostatků byla kontrolnímu orgánu doručena ve stanoveném termínu. Vzhledem k rozsáhlé činnosti školy byla nakonec ředitelka hodnocena pozitivně.

Kontrolou v Mateřské škole, Základní škole a Praktické škole Strakonice bylo shledáno pochybení v provedení inventarizace. Organizaci bylo doporučeno několik úprav v účetní evidenci jako prostředek pro zpřesnění nebo zjednodušení.

Ve Vyšší odborné škole sociální a Střední pedagogické škole Prachatice byly zjištěny nedostatky v oblasti čerpání fondu kulturních a sociálních potřeb a v provedení inventarizace způsobené nesprávnou aplikací příslušných právních předpisů a přetrváváním zavedené praxe. S nástupem nové účetní/ekonomky došlo k výraznému zlepšení v nastavení vnitřního kontrolního systému a ke zvýšení vypovídací schopnosti a přehlednosti účetnictví.

Namísto původně naplánované kontroly v Gymnáziu Strakonice, která byla zrušena v důsledku nepřítomnosti ředitele organizace z vážného rodinného důvodu, byla mimořádně zahájena kontrola Domu dětí a mládeže Strakonice. Tato kontrola nebyla dosud ukončena z důvodu nemoci kontrolní zaměstnankyně, vyhodnocení kontroly bude zařazeno v dalším pololetí.

Vlivem personálního oslabení kontrolního týmu nebyla uskutečněna kontrola v Gymnáziu Prachatice. Tato kontrola byla zařazena do plánu na II. pololetí 2022.

U ostatních příjemců finanční podpory byly provedeny 2 plánované kontroly: u Waldorfské základní školy Mistra Jana, š. p. o. Ratibořické Hory a u Základní školy a Mateřské školy Kamenný Újezd. Poskytnuté finanční prostředky byly v obou případech použity v souladu s platnými právními předpisy.

Oddělení zaměstnanosti a odměňování uskutečnilo 5 z 6 plánovaných kontrol u krajem zřízených příspěvkových organizací. Mimořádně byla uskutečněna 1 kontrola. Z důvodu nemoci členky kontrolní skupiny byla 1 kontrola přesunuta do II. pololetí 2022.

Kontroly byly zaměřené na využití přidělených finančních prostředků ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělávání a dodržování právních předpisů při odměňování zaměstnanců těchto příspěvkových organizací. U 2 škol nebyly zjištěny nedostatky, v ostatních případech byly zjištěny nedostatky ve vnitřním platovém předpise, v oblasti mzdové a personální agendy při stanovení zápočtu dob započitatelné praxe rozhodné pro zařazení do platového stupně a s tím související nesprávné stanovení platového postupu do vyššího platového stupně a nedostatek týkající se nedoplatků na zvláštním příplatku. Nejednalo se však o chyby, které by měly vliv na čerpání státních prostředků. Na základě přijatého opatření byl nedostatek týkající se vnitřního platového předpisu zjištěný při kontrole 1 školy odstraněn. Odstranění nedostatků týkajících se stanovení zápočtu dob započitatelné praxe a platového postupu a nedoplatků na zvláštním příplatku nebylo v době sepsání této zprávy doloženo, neboť škola má zprávu o přijetí nápravného opatření zaslat do 12. 7. 2022.

Při mimořádné kontrole v Základní umělecké škole Velešín bylo zjištěno neoprávněné vyplácení mzdových prostředků v důsledku souběhu dvou pracovních úvazků v totožné pracovní době zaměstnanec výše jmenované školy, který měl zároveň uzavřenu pracovní smlouvu se Základní školou, základní uměleckou školou a mateřskou školou Ledenice. V kontrolovaném období od ledna 2021 do srpna 2021 tak vznikl přeplatek na průměrném měsíčním výdělkem 239.801,00 Kč včetně odvodů na zdravotním a sociálním pojištění a přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb, z důvodu překrývání se hodin na obou pracovištích. Tím vzniklo u Základní umělecké školy Velešín podezření na porušení rozpočtové kázně podle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění v důsledku přeplatku ve výši 239.801,00 Kč v období od ledna do srpna 2021. Základní umělecká škola Velešín již zaslala dne 30. 5. 2022 zprávu o odstranění nedostatků, kde potvrzuje, že výše uvedený přeplatek ve výši 239.801,00 Kč byl vrácen na účet školy bankovním převodem. Součástí zprávy je i

oznámení o provedení příkazu z Komerční banky. Ostatní zjištěné nedostatky nebyly zásadními chybami, které by měly vliv na čerpání státních prostředků.

### **Odbor sociálních věcí (OSO V)**

Oddělení projektů a plánování sociálních služeb provedlo v I. pololetí 2022 celkem 11 plánovaných kontrol. Mimořádně byla provedena 1 kontrola nad rámec plánu. Dvě kontroly nebyly v I. pololetí 2022 ukončeny. Dokončena byla 1 kontrola z II. pololetí 2021.

Provedené kontroly byly zaměřeny na:

- finanční část – kontrola originálu dokladů dle vybraného finančního vzorku, klíčování nákladů mezi sociální služby, soulad s účetnictvím, oddělená účetní evidence, uznatelnost a přiměřenost výdajů,
- věcnou část – plnění a evidence monitorovacích indikátorů, zajištění dané sociální služby dle podmínek smlouvy a Pověření, evidence sociální práce s klienty služby, individuální plánování s klienty a plnění podmínek dle § 88 zákona 108/2006 Sb., o sociálních službách,
- vizuální identitu sociální služby dle pravidel individuálního projektu (IP).

Kontrolováno bylo zejména čerpání finančních prostředků v souladu s Metodikou IP V. U některých příjemců dotace byla zjištěna pochybení v čerpání prostředků nad rámec limitů dle dokumentu Obvyklé ceny a mzdy/platy pro Operační program Zaměstnanost, nedostatky v dodržování postupů pro rozúčtování nákladů dle vnitřních směrnic příjemců dotace, pochybení v poskytování a účtování cestovních náhrad, nedostatky ve smlouvě o poskytování sociální služby, neprovázanost standardů kvality se smlouvou o poskytování sociální služby a dalšími vnitřními předpisy poskytovatele, poskytování fakultativních činností, které nebyly v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách a účtování úhrad za bezúhradové základní činnosti.

Ukončena byla kontrola zahájená ve II. pololetí 2021 u poskytovatele sociálních služeb Domov Libnič a Centrum sociálních služeb Empatie se závěrem k přijetí doporučení týkajících se věcné části kontroly.

U příjemce Charita Třeboň bylo zjištěno pochybení v čerpání prostředků na mzdové náklady a byla mu vyčíslena vratka neoprávněně čerpaných finančních prostředků ve výši 3.599,50 Kč.

U dalších 5 příjemců došlo k porušení § 88 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách a byla jim taktéž uložena nápravná opatření k věcné části kontroly.

V ostatních 3 případech byly zjištěny drobné nedostatky, které bylo možné odstranit v průběhu kontroly, případně byla poskytovatelům doporučena náprava.

Mimořádná kontrola u poskytovatele Spolek Slunečnice – sociálně terapeutické dílny byla realizována na základě stížnosti na poskytování sociální služby. Při kontrole nebyly zjištěny nedostatky.

Oddělení kontroly a financování provedlo v I. pololetí 2022 všech 12 plánovaných kontrol a ukončeny byly 2 kontroly z II. pololetí 2021: AC Facility s.r.o. a KONÍČEK, o.p.s. Z plánovaných kontrol nebyly dosud ukončeny 3 kontroly u subjektů Město Sezimovo Ústí, Základní škola a Mateřská škola a poskytovatel sociálních služeb, Kaňka o.p.s. a Diakonie ČCE – středisko Rolnička.

Kontroly byly zaměřené na využití poskytnutých účelových dotací z rozpočtu Jihočeského kraje poskytovatelům sociálních služeb v roce 2021, účelové dotace poskytnuté v rámci Krajského dotačního programu na podporu sociálních služeb pro rok 2021 a ve vybraných případech na realizaci poskytování sociální služby.

U kontrolované osoby KONÍČEK, o.p.s. byly zjištěny závažné nedostatky z hlediska uznatelnosti nákladů, které nebyly podloženy průkaznými doklady. Jednalo se o náklady na telefonní služby, cestovné, spotřebovaný materiál a mzdy. Dále kontrolovaná osoba nezjistila dostupnost obou sociálních služeb, ke kterým se na základě uzavřených smluv s Jihočeským krajem zavázala. V důsledku výše uvedených nedostatků bylo kontrolou vyčísleno neoprávněně použití poskytnutých finančních prostředků v celkové výši 1.106.222,96 Kč a kontrolovaná osoba byla vyzvána k jejich vrácení do rozpočtu Jihočeského kraje. KONÍČEK o. p. s. podal ve stanovené lhůtě námítky proti kontrolním zjištěním, které byly následně v plném rozsahu zamítnuty.

Dále bylo zjištěno neoprávněně použití poskytnutých finančních prostředků ve výši 27.575,55 Kč u organizace Městský ústav sociálních služeb Strakonice v souvislosti s nezajištěním dostupnosti poskytování sociální služby noclehárny. Organizace byla vyzvána k vrácení části poskytnuté účelové dotace. V současné době probíhá lhůta stanovená výzvou pro vrácení finančních prostředků.

U 5 dalších kontrolovaných organizací byly zjištěny nedostatky v hospodaření s veřejnými prostředky, které se týkaly zejména chybného účtování nákladů a výnosů a v 1 případě se jednalo o pochybení při zakládání či změnách pracovního poměru vedoucích zaměstnanců organizace.

Nedostatky v realizaci poskytování sociální služby byly zjištěny u 5 organizací. Tyto nedostatky byly napraveny ještě v průběhu prováděných kontrol.

### **Odbor zdravotnictví (OZDR)**

Oddělení zdravotní péče uskutečnilo 1 ze 2 plánovaných kontrol na I. pololetí roku 2022. Druhá plánovaná kontrola nebyla provedena z důvodu dlouhodobé nepřítomnosti kontrolního pracovníka Oddělení zdravotní péče v květnu 2022 a z důvodu nepřítomnosti zástupce kontrolované osoby v červnu 2022. Kontrola bude realizovaná v II. pololetí 2022. Mimořádné kontroly mimo plán provedeny nebyly.

Kontrola provedená u Městské polikliniky Týn nad Vltavou se týkala ověření správnosti čerpání dotace poskytnuté Jihočeským krajem v roce 2020 k částečné úhradě nákladů spojených s činností lékařské pohotovostní služby. Díky personálním problémům nebyla lékařská pohotovostní služba v průběhu roku 2020 zcela zabezpečena, z toho důvodu byla příspěvkové organizace vyzvána k vrácení dotace ve výši 131.318,97 Kč. Dotace tak byla snížena z 850.000,00 Kč na 718.681,03 Kč. Kontrolou vybraných dokladů za rok 2020 bylo zjištěno, že poskytnuté finanční prostředky podle zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů byly čerpány v souladu se smluvním ujednáním.

### **Odbor dopravy a silničního hospodářství (ODSH)**

Oddělení silničního hospodářství uskutečnilo 1 plánovanou kontrolu na I. pololetí 2022 u společnosti ČSAD Jindřichův Hradec s. r. o. Předmětem kontroly bylo ověření využití finančních prostředků na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou linkovou dopravou z rozpočtu Jihočeského kraje na základě Smlouvy o závazku veřejné služby k zajištění základní dopravní obslužnosti Jihočeského kraje linkovou osobní dopravou. Při kontrole vyžádaných dokladů nebyly zjištěny závady, vyjma dílčího výstupního výkazu, ve kterém byl chybně uveden součet v 1 sloupci a chybně uvedeny částky nákladů z důvodu použití neplatné ceny dopravního výkonu. Dále bylo kontrolováno použití finančních prostředků určených na úhradu mezikrajských linek se Středočeským krajem. Vyúčtování na základě veřejnoprávní smlouvy bude uplatněno dle aktuálního ceníku dopravních výkonů v kontrolovaném období a odpovídající náklady budou přeúčtovány Středočeskému kraji.

### **Odbor ekonomický (OEKO)**

Oddělení rozpočtu a financování nemělo na I. pololetí 2022 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

### **Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví (OZZL)**

Oddělení lesního hospodářství a zemědělství nemělo na I. pololetí 2022 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

### **Odbor evropských záležitostí (OEZI)**

Oddělení administrace dotačních programů Jihočeského kraje z důvodu omezení šíření COVID-19 nemohlo uskutečnit 20 plánovaných kontrol v I. pololetí 2022, tyto kontroly byly přesunuty do II. pololetí 2022. Z celkem 28 plánovaných kontrol bylo uskutečněno 8 kontrol. Dále byly provedeny 3 mimořádné kontroly. Realizované kontroly byly bez závad.

Oddělení evropské integrace uskutečnilo v I. pololetí 2022 celkem 181 kontrol, tj. o 65 kontrol více oproti 116 plánovaným kontrolám. Tyto mimořádné kontroly byly uskutečněny z důvodu potřeby uskutečnit další kontroly nad rámec plánu.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji I“ bylo provedeno 10 plánovaných kontrol.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji II“ bylo provedeno 7 plánovaných kontrol.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji III“ bylo provedeno 107 kontrol. Původní plán 57 kontrol byl doplněn 50 mimořádnými kontrolami.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji III – NZÚ-AMO“ bylo provedeno 57 kontrol. Původní plán 42 kontrol byl doplněn 15 mimořádnými kontrolami.

Předmětem kontrol bylo ověření plnění povinností plynoucích z uzavřených smluv. Při kontrolách nebyly zjištěny žádné nedostatky, nebyla uložena žádná nápravná opatření.

### **Odbor kultury a památkové péče (OKPP)**

Oddělení kultury a zřizovaných organizací z důvodu personálních změn neprovedlo 2 plánované kontroly. Tyto kontroly byly přesunuty do II. pololetí 2022.

### **Odbor kancelář hejtmana (KHEJ)**

Oddělení krizového řízení mělo na I. pololetí 2022 naplánováno celkem 11 kontrol. Z důvodu řešení a zabezpečování úkolů a činností spojených s uprchlickou krizí z Ukrajiny byly provedeny pouze 2 kontroly. U obou kontrolovaných subjektů nebylo zjištěno porušení podmínek v užití dotace.

Zbývajících 9 kontrol bylo přesunuto do plánu na II. pololetí 2022.

Oddělení vnějších vztahů a zahraniční spolupráce uskutečnilo v souladu s plánem kontrolní činnosti 1 plánovanou kontrolu.

Předmětem kontroly bylo využití finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu Jihočeského kraje na projekt Nadace Jihočeské cyklostezky „Rozvoj cyklistiky a cykloturistiky v Jihočeském kraji v roce 2021“ realizovaný v roce 2021. Kontrolou předložených dokladů na místě nebyly zjištěny závady. Přidělené finanční prostředky byly účelně a efektivně vynaloženy na úhradu výdajů spojených s realizací projektu. Výdaje byly plně realizovány v souladu se Smlouvou o poskytnutí dotace.

### **Oddělení interního auditu a kontroly (OIAK)**

Úsek kontroly provedl 2 z 5 plánovaných kontrol. V březnu byla na žádost odboru sociálních věcí krajského úřadu zahájena mimořádná kontrola v Domově pro seniory SVĚTLO Drhové. Z tohoto důvodu nebyly uskutečněny kontroly hospodaření v Domově seniorů Mistra Křišťana Prachatice, v Denním a týdenním stacionáři Klíček a nebyla uskutečněna kontrola registru smluv v Domově důchodců Horní Planá. Kontrola v Domově pro seniory Mistra Křišťana Prachatice byla přesunuta do II. pololetí 2022. Zbýlé 2 kontroly byly zrušeny. V únoru 2022 byla marným uplynutím lhůty pro podání námitek ukončena kontrola hospodaření u příspěvkové organizace Jihočeská centrála cestovního ruchu (JCCR).

Z důvodu velkého množství chyb při prvotní kontrole v roce 2018 u příspěvkové organizace JCCR byla v roce 2021 provedena opětovně celková kontrola hospodaření namísto následné kontroly. V průběhu kontroly byly zjištěny závažné nedostatky ve všech oblastech hospodaření (platy a odměňování, majetek, veřejné zakázky, účetnictví, cestovní náhrady a registru smluv). Primárně bylo zjištěno uvedení nepravdivých informací o provedení náprav ve Zprávě o odstranění nedostatků ze dne 29.10.2019, vypracované Ing. Jaromírem Poláškem, bývalým ředitelem JCCR, které ve skutečnosti provedeny nebyly (např. aktualizace vnitřních předpisů týkající se majetku, účetnictví a ostatních ekonomických agend, stanovení kompetencí jednotlivých oblastí, uzavírání smluv s nevhodnými partnery). Lze konstatovat, že bývalé vedení JCCR (ředitel, ekonomka) neakceptovalo doporučení z předchozí kontroly a žádná zásadní nápravná opatření neprovedlo.

V oblasti platů a personalistiky bylo kontrolou zjištěno neoprávněně vyplacené odstupné ve výši cca 145 tis. Kč bývalé ekonomce JCCR, neoprávněně vyplacený příplatek za vedení a část osobního příplatku pracovníci pro domácí cestovní ruch OSČ 10 v celkové výši 128.448,00 Kč. Dále byly zjištěny nedostatky např. ve smlouvě o vzájemné spolupráci s destinačními společnostmi, v uzavřených pracovních smlouvách, ve jmenování, ve výpovědích z důvodu nadbytečnosti, atd. V oblasti majetku se závažné nedostatky projevíly při postupech vyřazování majetku, u chybně nastaveného plánu inventur a neprůkazně a neúplně provedené inventarizace bez závěrečné zprávy. V oblasti veřejných zakázek malého rozsahu byla zjištěna řada pochybení týkajících se např.

nestanovení předpokládané ceny, uvedení diskriminační podmínky ve výzvě na realizaci facebookové kampaně, nevidování zakázek náležících do kategorie 2 v systému Tender arena, dělení předmětu veřejné zakázky se snahou vyhnout se zadávacímu řízení, případně provést zadávací řízení ve zjednodušeném režimu. V účetnictví byly kontrolou zjištěny závažné nedostatky, které se týkaly porušení zásady hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti a neprůkaznosti účetních operací. Dále bylo zjištěno opětovné uzavření smlouvy s dlouhodobě nedostatečně doloženým plněním od firmy Magnetrip ve spolupráci s firmou Good Agency zajišťující software GAS, který neposkytuje hodnověrné informace. V naprosté většině JCCR pořizuje všechny služby prostřednictvím externích dodavatelů namísto využití schopností vlastních zaměstnanců. Manažeři destinačních oblastí, s výjimkou oblasti Česká Kanada, nedodržují ustanovení Zákoníku práce při výkonu pracovních cest, není vedena žádná evidence o uskutečňování pracovních cest.

V roce 2021 došlo k personálním výměnám na pozicích ředitele a ekonoma organizace, se kterými byly projednány výsledky kontroly a na základě toho zpracován harmonogram přijetí nápravných opatření.

V lednu 2022 byla provedena tematická kontrola na místě zaměřená na registr smluv a nastavení vnitřního kontrolního systému u příspěvkové organizace Jihočeská vědecká knihovna v Českých Budějovicích. Kontrolou smluv vložených do registru smluv byla zjištěna v několika málo případech pochybení při anonymizaci (znečitelnění) citlivých údajů, chyby při vyplňování metadat, poskytnutí plnění ze smluv před jejich zveřejněním a u smluv na dobu neurčitou neuvádění hodnoty v součtu za 5 let. Předběžná řídicí kontrola je v organizaci realizována v elektronické podobě a prostřednictvím měsíčně vyhodnocovaných limitovaných příslibů při realizaci výdajů z veřejných prostředků.

V únoru 2022 byla provedena tematická kontrola na místě zaměřená na registr smluv a nastavení vnitřního kontrolního systému u příspěvkové organizace Domov pro seniory Chvalkov. Kontrolou smluv vložených do registru smluv bylo zjištěno ojedinělé pochybení při nedodržení 30denní lhůty pro zveřejnění a nezveřejnění hodnoty v metadatech uzavíraných smluv. Předběžná řídicí kontrola je v organizaci vykazována prostřednictvím provázaných dokumentů včetně měsíčně vyhodnocovaných limitovaných příslibů při realizaci výdajů z veřejných prostředků.

V březnu 2022 byla zahájena mimořádná kontrola Domova pro seniory SVĚTLO Drhovle, která byla ukončena až ve II. pololetí roku 2022. Informace o výsledku budou podány ve zprávě za II. pololetí roku 2022.