

Zpráva o kontrolní činnosti Krajského úřadu Jihočeského kraje za II. pololetí 2021

Tabulka – přehled provedených kontrol za Krajský úřad Jihočeského kraje za II. pololetí 2021

Odbor	Oddělení	Plán	Skut.	Mimoř.	Celkem	Přesun	Zrušeno
OŠMT	Odd. ekonomiky školství	4	0	1	1	4	0
	Odd. evropských fondů a strategií	0	0	0	0	0	0
	Odd. zaměstnanosti a odměňování	6	3	0	3	3	0
	Odd. mládeže, tělovýchovy a sportu	1	1	0	1	0	0
	Celkem za OŠMT	11	4	1	5	7	0
OSOV	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
	Celkem za OSOV	23	23	1	24	0	0
OZDR	Odd. zdravotní péče	2	2	0	2	0	0
	Celkem za OZDR	2	2	0	2	0	0
ODSH	Odd. silničního hospodářství	0	0	0	0	0	0
	Odd. silniční dopravy	1	1	0	1	0	0
	Celkem za ODSH	1	1	0	1	0	0
OREG	Úsek vedoucího odboru - organizační přesun do OEZI	x	x	x	x	x	x
	Celkem za OREG	0	0	0	0	0	0
OEKO	Odd. účetnictví	0	0	0	0	0	0
	Odd. rozpočtu a financování	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OEKO	0	0	0	0	0	0
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
	Celkem za OZZL	0	0	0	0	0	0
OEZI	Odd. administrace dotačních programů JČK - organizační přesun z OREG	11	8	0	8	3	0
	Odd. administrace dotačních programů JČK	42	18	11	29	24	0
	Odd. evropské integrace	58	58	64	122	0	0
	Celkem za OEZI	111	84	75	159	27	0
OKPP	Odd. památkové péče	0	0	0	0	0	0
	Odd. kultury a zřizovaných organizací	1	1	0	1	0	0
	Celkem za OKPP	1	1	0	1	0	0
KHEJ	Odd. krizového řízení	11	10	0	10	1	0
	Odd. vnějších vztahů a zahraniční spolupráce	0	0	0	0	0	0
	Odd. organizační	0	0	0	0	0	0
	Odd. marketingu a cestovního ruchu	0	0	0	0	0	0
	Celkem za KHEJ	11	10	0	10	1	0
OIAK	Úsek kontroly	4	3	0	3	1	0
	Úsek interního auditu	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OIAK	4	3	0	3	1	0
JČK	Celkem za Jihočeský kraj	164	128	77	205	36	0

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy (OŠMT)

Oddělení ekonomiky školství provedlo ve II. pololetí 2021 nad rámec plánu 1 mimořádnou komplexní kontrolu hospodaření ve VOŠ, SŠ a COP Sezimovo Ústí. Původně 4 naplánované kontroly byly přesunuty do I. pololetí 2022. Dokončena byla 1 kontrola z I. pololetí 2021.

Dokončena byla kontrola z I. pololetí 2021 vykonaná u krajem zřízené příspěvkové organizace SOU Lišov. Zjištěné nedostatky v oblasti účtování, evidence majetku, inventarizace, produktivní činnosti žáků a fondu kulturních a sociálních potřeb spočívaly ve způsobu zaběhlé praxe v organizaci a v nesprávně nastaveném kontrolním systému. Organizace porušila rozpočtovou kázeň v celkové výši 11.083,62 Kč. Základní příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb byl vyšší o 125,62 Kč a z jeho prostředků byly ve výši 10.958,00 Kč pořízeny roušky, na které dle vyhlášky nelze příspěvek poskytnout. Rada Jihočeského kraje dne 29.07.2021 schválila usnesením č. 859/2021/RK-22 prominutí odvodu v celkové výši.

Mimořádná komplexní kontrola hospodaření ve VOŠ, SŠ a COP Sezimovo Ústí byla uskutečněna na základě anonymního podnětu, z rozhodnutí ředitele krajského úřadu a na žádost ředitelky školy. Z těchto důvodů byla tato kontrola zařazena před schválený plán kontrolní činnosti na II. pololetí 2021. Vzhledem k širšímu rozsahu kontrolovaného období byla doba trvání kontroly prodloužena oproti standardní době. Vyhodnocení kontroly bude obsaženo ve zprávě za I. pololetí 2022.

Oddělení zaměstnanosti a odměňování uskutečnilo 3 kontroly, z původně 6 plánovaných. Zbývající kontroly nebyly realizovány z důvodu nepříznivé epidemiologické situace Covid – 19 a budou zařazeny v následujícím období.

Předmětem provedených kontrol u Mateřské školy a Základní školy, třída Čs. armády 925, Tábor; Gymnázia Písek a Základní školy, Zlatá stezka 387, Prachatice bylo využití přidělených finančních prostředků ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělávání a dodržování právních předpisů při odměňování zaměstnanců těchto krajem zřízených příspěvkových organizací. Dílčí nedostatky se zpravidla týkaly chybného zařazování zaměstnanců do platových stupňů v rámci platových tříd, což bylo způsobeno nepřesnými zápočty praxe, a tím pádem docházelo k porušení např. ustanovení § 4 odst. 7 písm. c) Nařízení vlády č. 341/2017 Sb. a vznikl tak nedoplatek na platovém tarifu za kontrolované období. Porušení rozpočtové kázně nebylo shledáno.

Oddělení mládeže, tělovýchovy a sportu ve II. pololetí 2021 provedlo 1 naplánovanou kontrolu u Tělocvičné jednoty Sokol Hluboká nad Vltavou. Kontrolovanému subjektu byla poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 50.000,00 Kč na realizaci akce „Reprezentace jihočeského plážového volejbalu s cílem úspěšné kvalifikace na Letní olympijské hry do Tokia 2021“. Akce se uskutečnila v souladu se smlouvou o poskytnutí dotace, jejíž účel byl naplněn.

Odbor sociálních věcí (OSOV)

Oddělení projektů a plánování sociálních služeb provedlo ve II. pololetí 2021 celkem 12 kontrol, z toho 11 plánovaných a 1 mimořádnou.

Kontroly byly ve většině případů realizovány standardním způsobem na místě, pouze ve 2 případech se jednalo, z důvodu pandemické situace, o kontrolu online. Kontrolováno bylo zejména čerpání finančních prostředků v souladu s Metodikou IP V. U některých příjemců dotace byla zjištěna pochybení v čerpání prostředků na nezpůsobilé výdaje nebo nedodržování postupů při klíčování společných nákladů dle vnitřních směrnic. Těmto subjektům byla vyčíslena vratka neoprávněně čerpaných finančních prostředků. Jednalo se o 3 organizace provozující sociálně terapeutické dílny: Otevřená OKNA, z. ú., Jindřichův Hradec – výše vratky 2.542,00 Kč; Otevřená OKNA, z. ú., Dačice – vratka ve výši 664,17 Kč; STROOM Dub, o. p. s. – výše vratky 56.209,83 Kč. Celkem za všechny 3 poskytovatele bylo vráceno 59.416,00 Kč. Kontrolované osoby vrátily uvedené částky ve stanovené lhůtě do rozpočtu kraje, tudíž se nejednalo o porušení rozpočtové kázně. V ostatních 9 případech byly zjištěny pouze drobné nedostatky, které bylo možné odstranit v průběhu kontrol, případně byla poskytovatelům doporučena náprava. Kontrola v Domově Libnič a Centru sociálních služeb Empatie nebyla dosud ukončena, její výsledek bude obsažen ve zprávě za I. pololetí 2022.

Oddělení kontroly a financování provedlo ve II. pololetí 2021 všech 12 plánovaných kontrol. Mimořádná kontrola provedena nebyla. Z 12 provedených kontrol bylo ukončeno 10 kontrol, 2 probíhající kontroly budou ukončeny v I. pololetí 2022. Dokončeno bylo 7 kontrol z předchozího období.

Kontroly byly zaměřené na využití poskytnutých účelových dotací z rozpočtu Jihočeského kraje poskytovatelům sociálních služeb v roce 2019, účelové dotace poskytnuté v rámci Krajského dotačního programu na podporu sociálních služeb pro rok 2019 a ve vybraných případech na realizaci poskytování sociální služby. U některých

příjemců dotace byla zjištěna pochybení včerpání prostředků na nezpůsobilé výdaje. Těmto subjektům byla vyčíslena vratka neoprávněně čerpaných finančních prostředků. Jednalo se o 4 organizace: Oblastní charitu Písek – výše vratky 416,00 Kč; RESIDENT 2000, o. p. s. – vratka ve výši 11.415,00 Kč; Nazaret – středisko Husitské diakonie – výše vratky 16.534,00 Kč a Domov sv. Anežky, o. p. s. – vratka ve výši 1.625,52 Kč. Celkem za všechny 4 subjekty bylo vráceno 29.990,52 Kč. Kontrolované osoby vrátily uvedené částky ve stanovené lhůtě do rozpočtu kraje, tudíž se nejednalo o porušení rozpočtové kázně. V ostatních 11 případech byly zjištěny nedostatky v realizaci sociální služby, které byly odstraněny v průběhu kontrol či ve stanovené lhůtě. Kontroly v AC Facility, s. r. o. a Koniček, o. p. s. nebyly dosud ukončeny, jejich výsledek bude obsažen ve zprávě za I. pololetí 2022.

Odbor zdravotnictví (OZDR)

Oddělení zdravotní péče uskutečnilo 2 kontroly, které byly naplánované na II. pololetí roku 2021. Kontroly byly provedeny u Města Trhové Sviny – Zdravotního zařízení polikliniky Trhové Sviny a Lékařské služby první pomoci Třeboň, o. p. s., týkaly se ověření správnosti čerpání příspěvku poskytnutého Jihočeským krajem v roce 2020 k částečné úhradě nákladů spojených s činností lékařské pohotovostní služby. U Zdravotního zařízení polikliniky města Trhové Sviny 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 7.130,87 Kč. Ze stejného důvodu byla vyzvána k vrácení dotace ve výši 26.597,62 Kč také Lékařská služba první pomoci Třeboň.

Odbor dopravy a silničního hospodářství (ODSH)

Oddělení silničního hospodářství ve II. pololetí 2021 provedlo 1 plánovanou kontrolu u subjektu Comett Plus, spol. s r. o., Tábor. Kontrola byla zaměřena na využití finančních prostředků z rozpočtu Jihočeského kraje při zajištění dopravní obslužnosti veřejnou linkovou dopravou mezi Středočeským a Jihočeským krajem. Při kontrole nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

Odbor regionálního rozvoje, územního plánování a stavebního řádu (OREG)

Úsek vedoucího odboru měl na II. pololetí 2021 naplánováno 11 kontrol. Tyto kontroly v rámci reorganizace krajského úřadu přešly do kompetence Odboru evropských záležitostí (OEZI), takže jejich výsledek je obsažen ve zprávě tohoto odboru.

Odbor ekonomický (OEKO)

Na II. pololetí 2021 nebyla naplánována žádná kontrola a ani nebyla uskutečněna žádná mimořádná kontrola.

Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví (OZZL)

Na II. pololetí 2021 nebyla naplánována žádná kontrola a ani nebyla uskutečněna žádná mimořádná kontrola.

Odbor evropských záležitostí (OEZI)

Oddělení administrace dotačních programů Jihočeského kraje z důvodu omezení šíření COVID-19 nemohlo uskutečnit 24 plánovaných kontrol ve II. pololetí 2021, tyto kontroly byly přesunuty do I. pololetí 2022. Z celkem 42 plánovaných kontrol bylo tedy uskutečněno 18 kontrol. Dále bylo provedeno 11 mimořádných kontrol. Výsledky těchto kontrol byly bez závad.

Oddělení dále realizovalo kontroly, které mu byly převedeny v rámci reorganizace krajského úřadu z Odboru regionálního rozvoje, územního plánování a stavebního řádu. Celkem se jednalo o 11 plánovaných kontrol, které byly zaměřeny především na využití dotací poskytnutých v roce 2020 z rozpočtu Jihočeského kraje v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje. Zkontrolovány byly dotace poskytnuté celkem 8 obcím: Smetanova Lhota, Oslov, Košice, Klenovice, Chrástovice, Bušanovice, Čkyně a Hoštice. Kontrolami byly zjištěny pouze drobné

administrativní nedostatky, které neměly vliv na využití poskytnuté dotace. Z důvodu pandemické situace nebyly uskutečněny 3 kontroly u obcí Hamr, Boršov nad Vltavou a Vidov, tyto kontroly byly přesunuty do I. pololetí 2022.

Oddělení evropské integrace uskutečnilo ve II. pololetí 2021 celkem 58 plánovaných kontrol. Mimořádně mimo plán bylo uskutečněno 64 kontrol. Celkem bylo uskutečněno 122 kontrol.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji I“ bylo provedeno 17 plánovaných kontrol.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji II“ bylo provedeno 13 plánovaných kontrol.

V rámci dotačního programu Jihočeského kraje „Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji III“ bylo provedeno celkem 92 kontrol. Původní plán 28 kontrol byl doplněn o 64 mimořádných kontrol, důvodem bylo dočasné zmírnění karanténních opatření a zároveň nutnost uskutečnit tyto kontroly v topné sezóně.

Předmětem kontrol bylo ověření plnění povinností plynoucích z uzavřených smluv. Žádná z provedených kontrol neobsahovala upozornění či doporučení, kontrolovaným osobám nebyla uložena žádná nápravná opatření.

Odbor kultury a památkové péče (OKPP)

Oddělení kultury a zřizovaných organizací uskutečnilo 1 kontrolu v souladu s plánem na II. pololetí 2021. Kontrola byla zaměřena na využití finančních prostředků poskytnutých v rámci individuální dotace z rozpočtu OKPP a byla provedena u příspěvkové organizace Jihočeské divadlo, která obdržela dotaci na projekt „Jihočeské divadlo venkovu“. Kontrolou nebylo zjištěno žádné pochybení, přidělené finanční prostředky byly využity v souladu s žádostí o dotaci a se smlouvou o poskytnutí dotace.

Odbor kancelář hejtmana (KHEJ)

Oddělení krizového řízení provedlo ve II. pololetí 2021 celkem 10 kontrol z 11 plánovaných. Z důvodu vyhlášení krizového stavu k řešení pandemie COVID-19 a s tím spojeného omezení činnosti ve veřejné správě byla 1 kontrola u HZS Jihočeského kraje přesunuta do II. pololetí 2022, tato kontrola se měla týkat využití individuální dotace přidělené z rozpočtu Jihočeského kraje v souladu se smlouvou.

Deset uskutečněných kontrol se týkalo využití dotací na podporu jednotek dobrovolných hasičů Jihočeského kraje poskytnutých v roce 2019 a 2020 na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, finanční prostředky byly použity v souladu s účelem, na který byly poskytnuty.

Oddělení vnějších vztahů a zahraniční spolupráce nemělo na II. pololetí 2021 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

Oddělení marketingu a cestovního ruchu nemělo na II. pololetí 2021 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

Oddělení interního auditu a kontroly (OIAK)

Úsek kontroly provedl ve II. pololetí 2021 celkem 3 ze 4 plánovaných kontrol. Nebyla uskutečněna kontrola hospodaření v Domově seniorů Mistra Křišťana Prachatice z důvodu zvýšené časové náročnosti při výkonu kontroly v příspěvkové organizaci Jihočeská centrála cestovního ruchu. Tato neuskutečněná kontrola byla přesunuta do I. pololetí 2022. Dokončena byla 1 kontrola z I. pololetí 2021.

V říjnu 2021 byla marným uplynutím lhůty pro podání námitek ukončena kontrola u příspěvkové organizace Psychiatrická léčebna Lnáře, která probíhala v červnu až srpnu 2021. Kontrolou byly zjištěny nedostatky v oblasti personalistiky např. ve vnitřních předpisech a při výkonu pracovní pohotovosti, při účtování majetku a zpracování inventarizace, u veřejných zakázek malého rozsahu, vedení účetnictví jako celku a fondu kulturních a sociálních potřeb, v agendě autoprovoz, v evidenci pracovní doby a vydávání stravenek a při zveřejňování dokumentů v registru smluv. Porušení rozpočtové kázně zjištěno nebylo. I přes výše uvedené nedostatky a pochybení došlo v organizaci v porovnání se stavem zjištěným minulými kontrolami ke zlepšení.

V srpnu 2021 byla provedena kontrola realizace nápravných opatření vyplývajících z protokolu o výsledku provedené kontroly hospodaření č. P-10/2019-KO ze dne 5. listopadu 2019 u Regionálního muzea v Českém Krumlově. Prověřena byla náprava všech 46 zjištěných nedostatků i ostatních zjištění uvedených v původním protokolu. Zcela nebo částečně bylo napraveno 43 nedostatků, 2 nedostatky se opakovaly a 1 nedostatek nebyl hodnocen. Opakující se nedostatky se týkaly náležitostí cestovních příkazů při použití vlastního automobilu zaměstnance a provedení úhrady před zveřejněním smluv v registru smluv a uvedení nesprávné informace o účinnosti ve smlouvách vkládaných do registru smluv. Z výsledků následné kontroly vyplývá, že vedení organizace, až na malé drobnosti, zajistilo nápravu ve všech prověřovaných oblastech.

V září až prosinci 2021 byla provedena kontrola hospodaření u příspěvkové organizace Jihočeská centrála cestovního ruchu. Tato kontrola nebyla ještě ukončena, výsledek kontroly bude obsažen ve zprávě za II. pololetí 2022.

V prosinci 2021 byla provedena kontrola realizace nápravných opatření vyplývajících z protokolu o výsledku provedené kontroly hospodaření č. P-2/2018-KO ze dne 30.06.2018 u příspěvkové organizace Domov důchodců Horní Planá. Prověřena byla náprava všech 19 zjištěných nedostatků i ostatních zjištění uvedených v původním protokolu. Napraveny byly všechny nedostatky. Vedení organizace zajistilo nápravu ve všech prověřovaných oblastech.