

Zpráva o kontrolní činnosti Krajského úřadu Jihočeského kraje za II. pololetí 2025

Tabulka – přehled provedených kontrol za Krajský úřad Jihočeského kraje za II. pololetí 2025

Odbor	Oddělení	Plán	Skut.	Mimoř.	Celkem	Přesun	Zrušeno
OŠMT	Odd. ekonomiky, strategií a projektů	2	1	1	2	0	1
	Odd. zaměstnanosti a odměňování	5	4	0	4	1	0
	Odd. mládeže, tělovýchovy a sportu	1	1	0	1	0	0
	Celkem za OŠMT	8	6	1	7	1	1
OSOVO	Odd. projektů a plánování sociálních služeb	4	4	0	4	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 OSOVO	16	16	0	16	0	0	
OZDR	Odd. zdravotní péče	3	3	0	3	0	0
	Celkem za OZDR	3	3	0	3	0	0
ODSH	Odd. silničního hospodářství	0	0	0	0	0	0
	Odd. silniční dopravy	0	0	0	0	0	0
	Celkem za ODSH	0	0	0	0	0	0
OEKO	Odd. účetnictví	0	0	0	0	0	0
	Odd. rozpočtu a financování	3	3	0	3	0	0
	Celkem za OEKO	3	3	0	3	0	0
OZZL	Odd. lesního hospodářství a zemědělství	0	0	0	0	0	0
	Odd. ekologie krajiny, vodního hospodářství a NATURA 2000	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OZZL	0	0	0	0	0	0
OEZI	Odd. realizace systémových projektů - OPVK / EHP Norsko	0	0	0	0	0	0
	Odd. evropské integrace a dotačních programů Jč. kraje	63	52	8	60	4	7
	Celkem za OEZI	63	52	8	60	4	7
OKPP	Odd. památkové péče	0	0	0	0	0	0
	Odd. kultury a zřizovaných organizací	3	3	0	3	0	0
	Celkem za OKPP	3	3	0	3	0	0
KHEJ	Odd. krizového řízení	8	8	0	8	0	0
	Odd. vnějších vztahů a zahraniční spolupráce	0	0	0	0	0	0
	Odd. organizační	0	0	0	0	0	0
Celkem za KHEJ	8	8	0	8	0	0	
OIAK	Úsek kontroly	6	6	0	6	0	0
	Úsek interního auditu	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OIAK	6	6	0	6	0	0
JČK	Celkem za Jihočeský kraj	110	97	9	106	5	8

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy (OŠMT)

Oddělení ekonomiky, strategií a projektů ve II. pololetí 2025 vykonalo 1 ze 2 plánovaných kontrol. Kontrola v Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků a Středisku služeb školám České Budějovice nebyla realizována z důvodu zařazení 1 mimořádné kontroly. Neuskutečněná kontrola byla zrušena.

Na základě šetření stížnosti na Obchodní akademii České Budějovice bylo rozhodnuto vedením odboru školství, mládeže a tělovýchovy o provedení mimořádné kontroly hospodaření za rok 2024. Ekonomická evidence a účetnictví v kontrolované organizaci bylo průkazné a kompletní. Kontrola doporučila několik úprav účetní evidence, jako prostředek pro zjednodušení, zpřesnění, případně zvýšení zabezpečení zpracovávané agendy.

Podle plánu byla provedena kontrola ve Střední škole a Základní škole Vimperk. V organizaci byly zjištěny nedostatky v oblasti fondu kulturních a sociálních potřeb, ve způsobu vedení účetnictví a v postupech účtování, v zařazování majetku do užívání a odpisování, ve způsobu provedení inventarizace majetku a závazků a nastavení vnitřního kontrolního systému. V průběhu kontroly byly některé zjištěné nedostatky odstraněny nebo bylo započato s jejich nápravou.

Oddělení zaměstnanosti a odměňování dle stanoveného plánu na II. pololetí 2025 uskutečnilo 4 z 5 plánovaných kontrol u krajem zřízených příspěvkových organizací. Z plánovaných kontrol nebyla 1 kontrola provedena z důvodu nemoci ředitele a ekonomky školského zařízení, tudíž byla přesunuta do dalšího kontrolního období. 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.

Kontrolou provedenou v Obchodní akademii České Budějovice, bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve výši 30.751,00 Kč. Jednalo se o neoprávněné vyplacení mzdových prostředků v důsledku přeplatku na specializačním příplatku, přičemž část finančních prostředků ve výši 11.450,00 Kč byla vrácena ještě v průběhu roku 2025 zpět na účet školy, a proto na tuto částku nebude pohlíženo jako na porušení rozpočtové kázně. U zbývající části ve výši 19.301,00 Kč se jedná o porušení rozpočtové kázně a bude zahájeno daňové řízení. Ostatní zjištěné nedostatky nebyly zásadními chybami, které by měly vliv na čerpání státních prostředků.

U další z kontrolovaných organizací byl zjištěn nedostatek v oblasti mzdové a personální agendy, který se týkal nedoplatku na příplatku za vedení a zvláštním příplatku a nedostatek ve výkaznictví. Nejednalo se však o chybu, která by měla vliv na čerpání státních prostředků. V ostatních případech nebylo zjištěno porušení právních předpisů a norem při využívání přidělených prostředků ze státního rozpočtu.

Oddělení mládeže, tělovýchovy a sportu ve II. pololetí 2025 provedlo 1 naplánovanou veřejnosprávní kontrolu. Kontrolované prostředky byly poskytnuty na základě žádostí o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu Jihočeského kraje. Žádné další kontroly mimo plán nebyly provedeny.

Veřejnosprávní kontrola byla provedena u organizace Volejbal Tábor, z.s. Kontrolovanému subjektu byla poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 20.000,00 Kč na realizaci projektu „Kvalifikace na ME mužů ve volejbalu Česko – Norsko“. Realizace projektu se uskutečnila v souladu se smlouvou.

Odbor sociálních věcí (OSOV)

Oddělení projektů a plánování sociálních služeb provedlo ve II. pololetí 2025 celkem 4 plánované kontroly, z nichž jedna v Sociálních službách LÍPA nebyla ještě ukončena.

Kontroly u poskytovatelů sociálních služeb byly zaměřeny zejména na využití projektové dotace, s důrazem na plnění podmínek účelnosti a způsobilosti výdajů dle Metodiky dotačního programu IP VI., dále pak na evidenci a plnění monitorovacích závazných indikátorů dle uzavřené Veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí dotace a plnění povinností dle podmínek zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách. Kontrolami nebylo zjištěno neoprávněné použití finančních prostředků. Určité nedostatky byly zjištěny v realizaci sociální služby u dvou subjektů, z toho u Charity Písek byly zjištěné nedostatky odstraněny ještě v průběhu kontroly a u Městského ústavu sociálních služeb Strakonice běží lhůta pro odstranění nedostatků.

Oddělení kontroly a financování provedlo ve II. pololetí 2025 celkem 12 plánovaných kontrol z nichž 2 nebyly ještě ukončeny. Dokončeny byly 4 kontroly zahájené v I. pololetí 2025.

Všechny provedené kontroly byly zaměřené na využití poskytnutých účelových dotací z rozpočtu Jihočeského kraje poskytovatelům sociálních služeb v roce 2024 v rámci Krajského dotačního programu na podporu sociálních služeb pro rok 2024.

Z výsledků kontrol vyplynula v některých případech závažná zjištění, kdy poskytovatelé neoprávněně použili finanční prostředky: Centrum pro pomoc dětem a mládeži, o. p. s. – ve výši 2.080.872,20 Kč; Asociace rodičů a přátel zdravotně postižených dětí v ČR, z. s. Klub Krteček v Písku – ve výši 110.227,73 Kč; Krizové centrum pro děti a rodinu v Jihočeském kraji, z. ú. – ve výši 24.421,80 Kč; Diakonie ČCE – středisko Blanka – ve výši 11.609,00 Kč; Cheiron T,

o. p. s. – ve výši 10.000,00 Kč. U prvních 2 subjektů běží lhůta pro vrácení finančních prostředků, v ostatních případech již organizace neoprávněně použité prostředky vrátily. U dalších kontrolovaných osob nebyla zjištěna závažná pochybení.

Dosud nebyly ukončeny 2 kontroly u organizací Ledax, o. p. s. a Koniček, o. p. s.

Na základě zaslání výzvy k vrácení finančních prostředků vrátila organizace THEIA – krizové centrum, o. p. s., a Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR, z. s., Poradenské centrum Tábor, p. s., finanční prostředky ve stanovené lhůtě (kontroly byly ukončeny v I. pololetí 2025).

Organizace, u kterých byla realizována kontrola v předchozích obdobích Charita Tábor a Borůvka, Borovany spolek (kontroly zahájeny ve II. pololetí 2024), byly písemně vyzvány k vrácení neoprávněně použitých finančních prostředků. Jelikož obě organizace ve stanovené lhůtě finanční prostředky nevrátily, předal v návaznosti na interní směrnici SM/119/RK odbor sociálních věcí podněty k řízení ve věci porušení rozpočtové kázně Ekonomickému odboru Krajského úřadu Jihočeského kraje.

Odbor zdravotnictví (OZDR)

Oddělení zdravotní péče uskutečnilo ve II. pololetí 2025 tři plánované kontroly.

Kontroly, které byly provedeny u Městské polikliniky Týn nad Vltavou a Lékařské služby první pomoci Třeboň, o. p. s., se týkaly ověření správnosti čerpání příspěvku poskytnutého Jihočeským krajem v roce 2023 a 2024 k částečné úhradě nákladů spojených s činností lékařské pohotovostní služby. U Městské polikliniky Týn nad Vltavou byla lékařská pohotovostní služba v průběhu roku 2023 a 2024 zabezpečena v souladu se smlouvou. U Lékařské služby první pomoci Třeboň, o. p. s., díky personálním problémům nebyla lékařská pohotovostní služba v průběhu roku 2024 zcela zabezpečena, z toho důvodu byla příspěvkové organizace vyzvána k vrácení dotace ve výši 108.033,57 Kč. Třetí kontrola provedená u Psychiatrické léčebny Lnáře se týkala ověření použití investičního příspěvku a účelového provozního příspěvku poskytnutého Jihočeským krajem v roce 2024. Kontrolou bylo zjištěno, že poskytnuté finanční prostředky byly čerpány účelně k zajištění provozu léčebny a k jejímu bezpečnému a modernímu provozu.

Odbor dopravy a silničního hospodářství (ODSH)

Oddělení silničního hospodářství nemělo na II. pololetí 2025 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

Odbor ekonomický (OEKO)

Oddělení rozpočtu a financování provedlo ve II. pololetí 2025 tři plánované kontroly u obcí Benešov nad Černou, Horní Stropnice a Loučovice. Tyto kontroly byly zaměřené na ověření dodržení podmínek užití dotace z Krajského investičního fondu Jihočeského kraje v roce 2024.

Při kontrolách na místě nebyla zjištěna žádná závažná pochybení, finanční prostředky byly použity v souladu se smlouvami o poskytnutí dotace, nedošlo k porušení rozpočtové kázně.

Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví (OZZL)

Oddělení projektového řízení, ekonomiky a organizace nemělo na II. pololetí 2025 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

Odbor evropských záležitostí (OEZI)

Oddělení evropské integrace a dotačních programů Jihočeského kraje mělo ve II. pololetí 2025 naplánováno celkem 63 kontrol. Z tohoto počtu bylo realizováno celkem 52 kontrol, 8 bylo realizováno mimořádně, 4 přesunuty a 7 kontrol bylo zrušeno.

V rámci dotačních programů Jihočeského kraje bylo uskutečněno celkem 20 kontrol z 24 původně plánovaných, nebyly realizovány 4 kontroly z důvodu dlouhodobého onemocnění administrátorky. Tyto kontroly byly přesunuty do I. pololetí 2026. Mimořádně nad rámec plánu byly realizovány 2 kontroly.

V rámci dotačních programů na kotlíkové dotace bylo uskutečněno celkem 29 kontrol z 36 původně plánovaných. Sedm plánovaných kontrol nebylo uskutečněno z důvodu nepřesného odhadu povinného počtu kontrol

dle podmínek projektu Jihočeského kraje v rámci operačního programu Životní prostředí. Tyto kontroly byly zrušeny bez náhrady.

V rámci dotačního programu Obědy pro jihočeské děti byly uskutečněny 3 kontroly v souladu s plánem a celkem 6 kontrol bylo realizováno mimořádně nad rámec plánu.

Všechny kontrolované subjekty realizovaly projekty bez závad v souladu se smlouvami o poskytnutí dotace.

Odbor kultury a památkové péče (OKPP)

Oddělení kultury a zřizovaných organizací uskutečnilo ve II. pololetí 2025 všechny 3 plánované kontroly.

Kontroly byly provedeny u Města Jindřichův Hradec; u Města Tábor a u Statutárního města České Budějovice. Předmětem kontrol bylo využití individuálních dotací poskytnutých z rozpočtu Jihočeského kraje na činnost příjemců v roce 2024. Při kontrolách nebyly zjištěny nedostatky. Finanční prostředky byly využity v souladu se žádostmi o dotace a se smlouvami o poskytnutí dotací.

Odbor kancelář hejtmána (KHEJ)

Oddělení krizového řízení provedlo ve II. pololetí 2025 všech 8 plánovaných kontrol.

Uskutečněné kontroly se týkaly využití dotací na podporu jednotek dobrovolných hasičů Jihočeského kraje poskytnutých v roce 2023 a 2024 na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny závažné nedostatky, finanční prostředky byly použity v souladu s účelem, na který byly poskytnuty.

Oddělení interního auditu a kontroly (OIAK)

Úsek kontroly provedl ve II. pololetí 2025 celkem 6 ze 6 plánovaných kontrol. Z toho 1 kontrola byla ke konci roku 2025 zahájena a dokončena bude v I. pololetí roku 2026.

Ve II. pololetí roku 2025 byla uskutečněna kontrola hospodaření v Alšově jihočeské galerii, která byla zahájena v I. pololetí 2025. Kontrola byla zaměřena na nakládání s veřejnými prostředky ve všech oblastech ekonomiky příspěvkové organizace. Celkové hospodaření organizace nelze hodnotit zcela pozitivně. Organizace vydává značné částky na reklamu a propagaci (více než 5 milionů Kč), tj. o 1,5 milionů více než činily vlastní provozní výnosy a tyto výdaje dosahují téměř 10 % v poměru k celkovým výnosům organizace. Nehospodárné je též značné a žádným způsobem nezdůvodněné proplácení překážek v práci zaměstnancům, které v úhrnu s proplácením nevyčerpané dovolené v důsledku nedůsledného nařizování čerpání dovolené zaměstnavatelem dosahuje částky cca 850.000,00 Kč (včetně zákonných odvodů na sociální a zdravotní pojištění). Jako velmi neuspokojivé se jeví nákupy cateringových služeb, u kterých není průkazným způsobem doloženo jejich objednávání, kontrola věcná při převzetí objednaných služeb a kontrola formální při kontrole faktur chybně vystavených dodavatelem. Takovéto nakládání s veřejnými prostředky nesplňuje kritéria hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti. Lze však konstatovat, že v mnoha případech bylo v roce 2025 započato s nápravami, převážně díky personální změně a stabilizaci pracovníků ekonomického úseku. Vzhledem k rozsahu chyb a nedostatků je nezbytné, aby organizace provedla systémová opatření v hospodaření účetnictví a návazných ekonomických procesech s cílem dosažení efektivnějšího využití veřejných prostředků.

V měsíci červenci 2025 a v měsíci listopadu 2025 byly zahájeny kontroly realizace nápravných opatření vyplývajících z předešlých kontrol hospodaření z roku 2023 a 2021 u příspěvkových organizací Domov seniorů Mistra Kříšťana Prachatice a Psychiatrická léčebna Lnáře. Vedení obou organizací zajistilo zcela nebo částečně nápravu v 80,95 % a v 89,85 % předchozí kontrolou zjištěných nedostatků. Z výsledků obou kontrol je patrná snaha vedoucích zaměstnanců organizace o zlepšení ve všech prověřovaných oblastech.

V měsíci červenci a srpnu 2025 byly zahájeny kontroly zveřejňování dokumentů v registru smluv a nastavení vnitřního kontrolního systému u příspěvkových organizací Jihočeská zoologická zahrada Hluboká nad Vltavou a Prachatické muzeum.

Kontrolou registru smluv v Jihočeské zoologické zahradě Hluboká nad Vltavou byly zjištěny pouze ojedinělé nedostatky převážně administrativního charakteru, které nepředstavují závažné dopady do dodavatelsko-odběratelských vztahů. Systém vnitřní kontroly je v organizaci nastaven dle zákona o finanční kontrole.

V Prachatickém muzeu byly zjištěny kontrolou registru smluv nedostatky týkající se neprovádění anonymizace (znečitelnění citlivých údajů), nedodržování lhůt pro zveřejnění, chybného uvádění data uzavření smlouvy a hodnoty předmětu smlouvy v metadatech, dále nevkládání příloh, neuvádění přesných údajů u protistran, neuvádění povinné doložky upozorňující protistranu na zveřejnění a nedostatky týkající se chybného nastavení účinnosti podpisem namísto zveřejněním smlouvy. Ověřením knihy došlých faktur a seznamů objednávek za roky 2023, 2024 a část roku 2025 bylo zjištěno, že organizace nezveřejnila všechny objednávky s hodnotou nad 50 tis. Kč. Vedení organizace bylo informováno, že na chybně zveřejněné nebo nezveřejněné smlouvy, objednávky či jejich dodatky je pohlíženo dle zákona o registru smluv jako na neplatné. V rámci vnitřního kontrolního systému bylo zjištěno nesprávné nastavení schvalovacího procesu tím, že organizace nepostihla správně princip rozdělené zodpovědnosti a dohledu na schvalování finančních operací. Lze konstatovat, že systém vnitřní kontroly není v organizaci dostatečně a správně nastaven k zabezpečení ochrany veřejných prostředků proti případným rizikům.

V měsíci září 2025 zahájena a na začátku ledna 2026 ukončena marným uplynutím lhůty pro podání námitek kontrola hospodaření v příspěvkové organizaci Domov pro seniory Chýnov s velmi dobrými výsledky. Lze konstatovat, že ve všech prověřovaných oblastech byly zjištěny pouze menší nedostatky, nejčastěji administrativního charakteru, které nemají dopad do hospodaření organizace. Ve většině případů se odpovědní zaměstnanci organizace snažili o jejich okamžitou nápravu.

Dle plánu kontrol na II. pololetí roku 2025 byla v prosinci 2025 zahájena kontrola realizace nápravných opatření v Denním a týdenním stacionáři Klíček v Táboře. Tato kontrola bude ukončena v I. pololetí roku 2026.