**Souhrnná informace o výsledcích kontrol provedených Krajským úřadem Plzeňského kraje v roce 2023 dle § 26 zákona
č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)**

Krajský úřad Plzeňského kraje provedl v roce 2023 celkem 1090 kontrol, z toho 666 plánovaných (v souladu s plány kontrol na I. a II. pololetí 2023) a 424 mimořádných. Jednalo se o kontrolní činnost prováděnou na obecních a městských úřadech, v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem, na soukromých školách a ostatních subjektech.

Pokud nejsou u některých kontrol uvedeny závěry, nedostatky a opatření uložená k nápravě zjištěných nedostatků z těchto kontrol, nebyly v rámci ročního shrnutí kontrolní činnosti vyhodnoceny jako významné, závažné a opakující se a nejsou tedy ani předmětem tohoto komplexního vyhodnocení.

Na kontrolní a metodické činnosti se podílelo 16 odborů Krajského úřadu Plzeňského kraje:

* odbor bezpečnosti a krizového řízení - BKŘ,
* odbor dopravy a silničního hospodářství - DSH,
* odbor ekonomický - EK,
* odbor informatiky - IT,
* odbor investic a majetku - IM,
* odbor kontroly, dozoru a stížností - KDS,
* odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu - KPP,
* odbor regionálního rozvoje - RR,
* odbor sociálních věcí - SV,
* odbor školství, mládeže a sportu - ŠMS,
* odbor vnitřních věcí a krajský živnostenský úřad - VVŽÚ,
* odbor zdravotnictví - ZDR,
* odbor životního prostředí – ŽP,
* odbor kancelář hejtmana – KHE,
* odbor kancelář ředitele – KŘE,

Přehled všech **vykonaných a ukončených[[1]](#footnote-1)\*** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných opatření podle typu kontrolované osoby:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolovaná osoba** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| Obecní a městské úřady | 371 | 36 | 407 | 133 | 21 |
| Organizace zřizované a zakládané Plzeňským krajem | 121 | 4 | 125 | 60 | 1 |
| Soukromé školy a ostatní subjekty | 174 | 384 | 558 | 94 | 36 |
| **CELKEM** | **666** | **424** | **1090** | **287** | **58** |

**Vyhodnocení kontrolní činnosti prováděné na obecních a  městských úřadech v roce 2023**

Přehled počtu **vykonaných a ukončených[[2]](#footnote-2)\*** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných opatření výkonu působnosti územních samosprávných celků (obecních a  městských úřadech):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odbor** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| DSH | 21 | 1 | 22 | 15 | 6 |
| EK | 3 | X | 3 | x | X |
| KDS | 23 | X | 23 | 15 | X |
| KP | 12 | X | 12 | 3 | X |
| RR | 32 | X | 32 | 6 | 2 |
| SV | 34 | X | 34 | 11 | 3 |
| VVŽÚ | 169 | 16 | 185 | 45 | 6 |
| ZDR | 5 | X | 5 | X | X |
| ŽP | 48 | 17 | 65 | 33 | X |
| KŘE | 5 | 1 | 6 | 4 | 4 |
| BKŘ | 7 | 1 | 8 | 1 | X |
| IT | 12 | x | 12 | X | X |
| **CELKEM** | **371** | **36** | **407** | **133** | **21** |

**Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Předmět kontrol:

* **silniční hospodářství** (agenda pozemních komunikací)
* **dopravně správní agendy** (agenda přestupků v dopravě a zadržování řidičských průkazů, agenda evidence řidičů a registru vozidel, agenda autoškol, agenda stanic měření emisí, kontrolní vážení vozidel)
* **silniční doprava** (agenda veřejné linkové dopravy)
* **pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem vozidla**

**Silniční hospodářství (agenda pozemních komunikací)** – u některých kontrolovaných osob se problémem jeví výrok rozhodnutí, konkrétně jeho nedostatečná určitost a úplnost. Ve výrocích rozhodnutí jsou uvedeny podmínky soukromoprávního charakteru, které jsou z pohledu správního orgánu nevymahatelné, nebo naopak ve výroku rozhodnutí zcela chybí podmínky vyplývající ze závazného stanoviska, jehož obsah je pro výrokovou část rozhodnutí správního orgánu závazný. Dalším problémem se jeví neúplnost podkladů rozhodnutí, kdy v některých případech je ve výroku rozhodnutí odkazováno na podklady, které však ve spisu chybí. Dalším problémem jsou nedostatečná odůvodnění rozhodnutí. Ve zcela ojedinělých případech nejsou písemnosti označeny v souladu s § 75 odst. 1 správního řádu. Ve společném územním a stavebním povolení bylo zjištěno, že v některých případech není uváděn způsob využití pozemku, na který se záměr umisťuje.

**Dopravně správní agendy -** v agendě řidičů a agendě zadržování řidičských průkazů byla zjištěna pochybení v nedostatečně precizním odůvodnění rozhodnutí, v absentujících obligatorních náležitostech výroku a jeho dostatečné určitosti a  srozumitelnosti. Ne vždy byla dodržena veškerá procesní práva účastníků. Pochybení bylo zjištěno i v nesprávné právní kvalifikaci skutků a neúplném vymezení předmětu řízení. V agendě evidence řidičů bylo hlavní problémovou oblastí dodržování procesních práv účastníků řízení a správnosti právních kvalifikací. V agendě autoškol bylo zjištěno pochybení spočívající v neprovedení kontrol provozovatelů autoškol.

**Silniční doprava (agenda veřejné linkové dopravy) –** spisy jsou vedeny na velmi dobré úrovni se všemi náležitostmi. Úřední úkony jsou prováděny neprodleně s dodržením stanovených lhůt. Vydaná rozhodnutí jsou v souladu se zákonem o silniční dopravě. Při předávání rozhodnutí dochází k řádné identifikaci přebírající osoby. Kontrolovaný správní orgán vykonává kontroly státního odborného dozoru na úseku městské autobusové dopravy pravidelně v dostatečné míře. Nebyla stanovena žádná nápravná opatření. V rámci kontrol byla poskytnuta metodická pomoc ve věcech městské autobusové dopravy.

Na úseku **pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem vozidla** nebylo zjištěno pochybení.

Nápravná opatření:

**Dopravně správní agendy**

**agenda přestupků v dopravě:**

* kontrolovaný správní orgán bude vždy rozhodovat o celém předmětu řízení. V budoucnu se vyvaruje protichůdných a rozporných konstatování jak ve výrocích, tak v odůvodnění rozhodnutí. Ve výrocích rozhodnutí bude uvádět pouze pro věc rozhodné skutečnosti. Vždy bude ve výroku rozhodnutí konkretizovat porušení povinnosti z aplikovaného ustanovení zákona o silničním provozu
* kontrolovaný správní orgán bude rozhodnutí řádně a přezkoumatelně odůvodňovat a při ukládání sankcí bude zohledňovat přestupkovou minulost řidiče zaznamenanou v evidenční kartě řidiče pouze za předešlé 3 roky
* kontrolovaný správní orgán ve věcech, u kterých byla zjištěna nečinnost, bude bezodkladně konat, tedy každou věc řádně posoudí a pokud shledá důvody, zahájí řízení buď vydáním příkazu či sdělením obvinění. V opačném případě věc odloží

**agenda registrace autoškol:**

* kontrolovaný správní orgán vyhotoví plán státního odborného dozoru nad provozovateli autoškol, podle kterého bude kontroly provádět. Tento plán zašle kontrolnímu orgánu a zároveň bude zasílat protokoly o vykonaných kontrolách.

**Odbor ekonomický**

Předmět kontrol:

Krajský úřad Plzeňského kraje provádí kontroly v této oblasti na úseku **místních poplatků**. Provedenými kontrolami nebyla shledána závažná pochybení.

**Odbor kontroly, dozoru a stížností**

Předmět kontrol:

* aplikace zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „InfZ“)
* aplikace zákona č. 85/1990 Sb., o právu petičním
* aplikace § 175 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů
* kontrola výkonu přenesené působnosti na úseku zákona č. 111/2009 Sb., o  základních registrech (kontrola editace RÚIAN) a kontrola přístupových oprávnění do ISÚI dle zákona č.  181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti a  vyhlášky č. 82/2018 Sb., o kybernetické bezpečnosti – viz odbor regionálního rozvoje

Vyhodnocení kontrolních závěrů:

**Aplikace zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů**

Kontrolované osoby (povinné subjekty) nepostupují v souladu s InfZ. Nejčastějšími nedostatky jsou:

- nevydání rozhodnutí o odmítnutí žádosti dle § 15 odst. 1 InfZ v případě, že povinný subjekt žádosti, byť i z části nevyhoví

- nedodržení formy úkonů a lhůt stanovených InfZ pro daný postup

- opomíjení práv dotčených osob (tj. nevyzvání dotčené osoby k vyjádření k žádosti a osobě žadatele, nedoručení poskytnuté informace nebo rozhodnutí dotčené osobě)

- neplnění povinnosti dané § 5 odst. 3 InfZ nebo plnění této povinnosti, tj.  zveřejňovaní poskytnutých informací v rozporu se stanoviskem Odboru veřejné správy, dozoru a kontroly Ministerstva vnitra č. 1/2012, popisujícím postup povinného subjektu při zveřejnění informace poskytnuté dle InfZ, tj. bez přihlédnutí k ochraně osobních údajů fyzických osob

**Aplikace zákona č. 85/1990 Sb., o právu petičním**

* kontrolované osoby nemají dle § 7 zákona č. 85/1990 Sb., o právu petičním, vydán vnitřní předpis, kterým by bylo upraveno přijímání a vyřizování petic pro oblast přenesené působnosti
* kontrolovaný subjekt záležitost v jeho samostatné působnosti podanou formou petice označené dle zákona č. 85/1990 Sb., o právu petičním, neposoudí dle svého skutečného obsahu a nepostupuje dle § 16 odst. 2 písm. f) a g) zákona č.  128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů
* nedodržení lhůty pro postoupení petice (§ 5 odst. 2 zákona č. 85/1990 Sb., o  právu petičním).

**Aplikace § 175 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů**

Kontrolované osoby často neposoudí podání označené jako stížnost dle § 175 zákona č.  500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, dle jeho skutečného obsahu (tj. jako řádný nebo mimořádný opravný prostředek) a nepodřadí posléze příslušný režim jeho vyřizování.

**Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu**

Předmět kontrol:

* výkon přenesené působnosti na úseku památkové péče (dle zákona č. 20/1987 Sb., o státní památkové péči, ve znění pozdějších předpisů)
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů)

Při kontrole výkonu **přenesené působnosti** byly zjištěny tyto nedostatky:

* nedostatky ve správním řízení (chybná identifikace účastníka, rozhodnutí v nesouladu se správním řádem, nesprávné vyznačení právní moci, rozhodnutí není opatřeno kulatým razítkem, nedoložení zmocnění k zastupování, atd.)
* nedostatky při vydávání závazných stanovisek (nesprávná aplikace právních předpisů, odůvodnění závazného stanoviska není v souladu se správním řádem, nedostatečná určitost závazného stanoviska, atd.)

Nápravná opatření nebyla uložena.

**Odbor regionálního rozvoje**

Předmět kontrol:

* přenesená působnost na úseku územního rozhodování a stavebního řádu (dle zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu, ve znění pozdějších předpisů)
* přenesená působnost na úseku zákona č. 184/2006 Sb., o vyvlastnění, ve znění pozdějších předpisů
* na úseku zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, ve znění pozdějších předpisů
* výkon přenesené působnosti na úseku územního plánování dle zákona č.  183/2006 Sb., stavební zákon, ve znění pozdějších předpisů
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů)
* kontrola výkonu přenesené působnosti na úseku zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech (kontrola editace RÚIAN) a kontrola přístupových oprávnění do ISÚI dle zákona č.  181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti a vyhlášky č.  82/2018 Sb., o kybernetické bezpečnosti.

Na úseku **územního rozhodování a stavebního řádu** bylo stavebním úřadům uloženo sledovat metodická doporučení MMR, která jsou zveřejňována na jeho webových stránkách, řídit se poznatky z pravidelných metodických porad pořádaných oddělením stavebního řádu odboru regionálního rozvoje, využívat možnosti konzultací s oddělením stavebního řádu a účastnit se akreditovaných školení, které v oblasti stavebního práva, vyvlastnění a projednávání přestupků krajský úřad poskytuje stavebním úřadům zdarma.

Závažné nedostatky nebyly zjištěny.

Na úseku **editace údajů do RÚIAN** byly zjištěny tyto nedostatky:

U obcí I. typu je stále opakujícím se častým zjištěním, že:

* nejsou obeznámeni s tím, že by měly ony samy editovat údaje v RÚIAN a mylně se domnívají, že tuto agendu vykonává příslušný stavební úřad, ovšem na výkon agendy nemají uzavřenou VPS
* nemají stále ještě zřízen přístup do ISÚI
* disponují přístupovými údaji do ISÚI, ovšem mají praktické problémy s vlastní editací; častým zjištěním je nevyznačování neplatností u reklamovaných prvků, nedodržení lhůty a nevkládání potřebných správných podkladů v případu editace

Dalšími častými nedostatky, které byly zjištěny i u obcí se stavebním úřadem jsou:

* nedodržení lhůty pro zápis údaje do RÚIAN
* absence uvedení podkladů pro zápis
* nemají povědomí o uzavřených veřejnoprávních smlouvách a neuvádějí všechny obce, se kterými mají uzavřenou VPS.

**Odbor sociálních věcí**

Předmět kontrol:

* sociální práce vykonávané dle § 7 a § 63 – 65 zákona č. 111/2006 Sb., o pomoci v hmotné nouzi, ve znění pozdějších předpisů, § 91 odst. 6, § 92 a § 109 – 111 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, §  10 a § 118 zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, ve znění pozdějších předpisů, § 2 vyhlášky č. 389/2011 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona o pomoci v hmotné nouzi a přímo souvisejících ustanovení zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů
* výkon sociálně-právní ochrany dětí a náhradní rodinné péče vykonávané podle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 473/2012 Sb., o provedení některých ustanovení zákona o  sociálně-právní ochraně dětí a přímo souvisejících ustanovení zákona č.  500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů; přímo souvisejících ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a přímo souvisejících ustanovení zákona č.  292/2013 Sb., o zvláštních řízeních soudních, ve znění pozdějších předpisů
* výkon přenesené působnosti při dodržování povinnosti řídit se dle § 9a odst. 3 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, při výkonu sociálně-právní ochrany standardy kvality sociálně-právní ochrany (v souladu s §  6 odst. 1 písm. a) prováděcí vyhlášky č. 473/2012 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona o  sociálně-právní ochraně dětí - Příloha č. 1)
* výkon agendy romského koordinátora ve smyslu ust. § 6 odst. 8 zákona
č. 273/2001 Sb., o právech příslušníků národnostních menšin, ve znění pozdějších předpisů a předpisů souvisejících
* výkon funkce veřejného opatrovníka v souladu s ustanovením
§ 149b odst. 3 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, příslušných ustanovení § 465 – 485 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a § 15 a 17 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů)

Zjištěné nedostatky:

Za zmínku stojí nenaplnění standardů kvality sociálně-právní ochrany a s tím související nedodržení počtu supervizních setkání. Příčinou jsou nedostatečná implementace standardů kvality do činnosti orgánů sociálně-právní ochrany dětí a velké pracovní vytížení zaměstnanců těchto orgánů.

**Sociálně-právní ochrana dětí**

* písemné vyhodnocení situace dítěte a rodiny nekoresponduje s aktuální situací dítěte a rodiny
* v individuálních plánech ochrany dítěte chybí podpisy nezletilých, název spolupracující organizace a podpis organizace, podpisy odpovědných osob, pozdní zpracování individuálního plánu nezletilého svěřeného do pěstounské péče, neprovedená aktualizace individuálního pánu ochrany dítěte
* v individuálních plánech ochrany dítěte chybí podpisy odpovědných osob, podpisy zástupce spolupracující organizace
* orgán sociálně-právní ochrany neoznámil orgánu činnému v trestním řízení skutečnosti nasvědčující tomu, že byl spáchán na dítěti trestný čin
* nebylo prokazatelné, že při návštěvě, při šetření bylo nezletilé dítě přítomno;
* byla překročena zákonem stanovená lhůta pro návštěvu
* kopie spisové dokumentace nebyly zaslány krajskému úřadu
* zaměstnanec úřadu nejméně jednou za tři měsíce nenavštívil dítě, které bylo do péče ústavního zařízení svěřeno rozhodnutím soudu nebo kterému bylo uloženo ústavní ochranné léčení
* nebyly naplněny všechny kontrolované standardy kvality sociálně-právní ochrany
* počet supervizních setkání není v souladu s metodikou MPSV

**Sociální práce**

* zaměstnavatel nezabezpečil další vzdělávání sociálního pracovníka v zákonem požadovaném rozsahu
* nebylo prováděno aktivní vyhledávání osob, které jsou ohroženy hmotnou nouzí, nebo se již ve stavu hmotné nouze nacházejí;
* vedení spisové dokumentace SZSP v JIS neodpovídá požadavkům uvedených v zákoně
* po část kontrolovaného období vykonávala agendu sociální práce pracovnice, která neabsolvovala zkoušku zvláštní odborné způsobilosti na předepsaném úseku

**Veřejné opatrovnictví**

- nebyly zjištěny nedostatky.

**Agenda romského koordinátora**

- nebyly zjištěny nedostatky.

**Uložená opatření k nápravě**:

Výše uvedené nedostatky v oblasti kontrol sociálně-právní ochrany dětí většinou již nelze zpětně odstranit, ve čtyřech kontrolních protokolech bylo doporučeno přihlásit pracovnice k vykonání zkoušky zvláštní odborné způsobilosti na úseku sociálně-právní ochrany dětí. Dle platné metodiky Ministerstva práce a sociálních věcí platí, že osvědčení o uznání rovnocennosti vzdělání vydané na základě § 34 zákona o úřednících po 1. 1. 2015 nenaplňuje požadavky kritérií 5a) a 5c), na základě kterých by měl sociální pracovník OSPOD splňovat kromě kvalifikačních předpokladů k výkonu povolání sociálního pracovníka také zvláštní odbornou způsobilost na úseku sociálněprávní ochrany dětí.

**Odbor vnitřních věcí a krajský živnostenský úřad**

Předmět kontrol:

* výkon přenesené působnosti na úseku matrik, správní řízení na úseku matrik a změny jména a příjmení (agenda vykonávaná na základě zákona č. 301/2000 Sb., o matrikách jménu a příjmení, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku přestupkové agendy - dodržování právních předpisů při výkonu přestupkové agendy (zákona č. 200/1990 Sb., o přestupcích, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky a  řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 251/2016 Sb., o některých přestupcích, ve znění pozdějších předpisů);
* kontrola konání veřejné sbírky (dle zákona č. 117/2001 Sb.,
o veřejných sbírkách, ve znění pozdějších předpisů)
* kontrola výkonu přenesené působnosti na úseku evidence obyvatel (dle zákona
č. 133/2000 Sb., o evidenci obyvatel a rodných čísel a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 296/2004 Sb., kterou se prování zákon o evidenci obyvatel, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 328/1999 Sb., o občanských průkazech, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 329/1999 Sb., o cestovních dokladech, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku živnostenského podnikání (dle zákona č.  455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  353/2003 Sb., o spotřebních daních, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 252/1997 Sb., o  zemědělství, ve znění pozdějších předpisů a  zákona č.  250/2016 Sb., o  odpovědnosti za přestupky a řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů)
* kontrola výkonu přenesené působnosti na úseku vidimace a legalizace (agenda vykonávaná na základě zákona č. 21/2006 Sb., o ověřování, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku voleb, dle zákona č. 491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 247/1995 Sb., o  volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 275/2012 Sb., o volbě prezidenta republiky a o změně některých zákonů (zákon o volbě prezidenta republiky), ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 59/2002 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č.  491/2001 Sb., o volbách do zastupitelstev obcí a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 152/2000 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupitelstev krajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 233/2000 Sb., o  provedení některých ustanovení zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění zákona č. 212/1996 Sb., nálezu Ústavního soudu uveřejněného pod č.  243/1999 Sb. a zákona č. 204/2000 Sb., vyhlášky č. 409/2003 Sb., k provedení zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 294/2012 Sb., o provedení některých ustanovení zákona o volbě prezidenta republiky, ve znění pozdějších předpisů
* dodržování právních předpisů při projednávání přestupků (zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2016 Sb., o  odpovědnosti za přestupky a řízení o nich, ve znění pozdějších předpisů a  zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů)

**Přestupková agenda**

Přestože byly zjištěny závažné nezákonnosti v postupu správních orgánů, vždy uplynula zákonem stanovená lhůta pro možnost nápravy formou mimořádného opravného prostředku. Zjištěné kvalifikační nedostatky u osob projednávajících přestupky byly následně odstraněny.

Opakující se základní a systémové nedostatky:

* dodržování lhůt
* chybějící opisy z evidence přestupků a zápisy přestupků do evidence přestupků
* použití postupování z důvodu vhodnosti
* nepřezkoumatelná rozhodnutí (pro nedostatek důkazů, pro absenci formy zavinění)
* chybějící vyznačení nabytí právní moci především u usnesení
* chyby u přestupků, které lze projednávat pouze se souhlasem osoby přímo postižené spácháním přestupku

**Vidimace a legalizace**

* ověřovací knihy nejsou ukončeny ke konci roku.
* ověřovací doložka pro legalizaci nesouhlasí se vzorem uvedeným v příloze 3 vyhlášky či neobsahuje veškeré údaje
* nesprávné nebo neúplné vyplňování sloupce 8 ověřovací knihy
* opravy nejsou prováděny dle vyhlášky, jsou neúplné či nejsou autorizované, chybné údaje jsou pouze přeškrtnuté nebo zakryté opravným lakem
* pod jedním pořadovým číslem je uvedeno více vidimací či legalizací

**Evidence obyvatel, občanské průkazy, cestovní doklady**

Nebyla zjištěna závažnější pochybení, pouze drobné procesní nedostatky ve správním řízení na úseku EO.

**Matriky**

* v řízení o změně příjmení nezlitých dětí nebyla ve smyslu § 36 odst. 3 správního řádu dána možnost účastníku řízení vyjádřit se k podkladům rozhodnutí před jeho vydáním
* ve věci rozhodl správní orgán místně nepříslušný
* za posledním zápisem narození kalendářního roku nebyl ponechán přiměřený počet matričních listů pro případné dodatečné zápisy, tak jak vyžaduje vyhláška č. 207/2001 Sb. v ustanovení § 5 odst. 1

**Veřejné sbírky**

Nejčastější a nejzávažnější zjištěním je nedodržování zákonných lhůt a chyby v  počtech, které však nemají vliv na kontrolní závěr jako takový.

V rámci kontrol je kladen větší důraz na metodiku zpracování vyúčtování a čerpání výtěžků veřejných sbírek. V rámci kontrolních protokolů jsou oznamovatelé upozorňováni na nejdůležitější lhůty a své zákonné povinnosti.

**Odbor zdravotnictví**

Předmět kontrol:

* evidence tiskopisů receptů a žádanek s modrým pruhem dle zákona č.  167/1998 Sb., o návykových látkách, v oblasti padělání poukazů dle zákona č. 268/2014 Sb., o diagnostických zdravotnických prostředcích (ve znění účinném do 25. 5. 2021), ochrana před zneužíváním návykových látek dle zákona č. 167/1998 Sb., o návykových látkách a zákona č. 65/2017 Sb., o  ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek, na oblast zdravotnictví dle zákona č. 251/2016 Sb., o některých přestupcích, na oblast nepodrobení se vyšetření, pobytu nebo nezbytné péči v protialkoholní a  protitoxikomanické záchytné stanici podle zákona č. 373/2011 Sb., o specifických zdravotních službách, na oblast ochrany prodeje tabákových výrobků v  jednotkovém uzavřeném balení podle zákona č. 353/2003 Sb., o spotřebních daních, na oblast neoprávněného používání názvu a znaku červeného kříže podle zákona č. 126/1992 Sb., o ochraně znaku a názvu Červeného kříže a  o  Československém červeném kříži. Kontrola v oblasti přírodních léčivých zdrojů, zdrojů přírodních minerálních vod, přírodních léčebných lázní a  lázeňských míst dle zákona č.164/2001 Sb., nebyla prováděna, neboť tato oblast nebyla městskými úřady v daném období řešena

Kontroly proběhly bez zjištění zásadních a systémových nedostatků u jednotlivých agend, metodická pomoc obcím s rozšířenou působností je poskytována vždy při samotné kontrolní činnosti a dále pak podle potřeby jednotlivých městských úřadů, a  to telefonicky, datovou schránkou.

**Odbor životního prostředí**

Předmět kontrol:

* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany přírody a krajiny (dle zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany zemědělského půdního fondu (dle  zákona č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku rybářství dle zákona č. 99/2004 Sb., o  rybníkářství, výkonu rybářského práva, rybářské stráží, ochraně mořských rybolovných zdrojů a o změně některých zákonů (zákon o rybářství)
* výkon přenesené působnosti na úseku státní správy lesů (dle zákona č. 289/1995 Sb., o lesích a o změně a doplnění některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku státní správy myslivosti a rybářství (dle  zákona č. 449/2001 Sb., o myslivosti, ve znění pozdějších předpisů a zákona
č. 99/2004 Sb., o rybářství, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany zvířat proti týrání (dle  zákona  č. 246/1992 Sb., na ochranu proti týrání, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku odpadového hospodářství (dle  zákona  č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů)
* výkon přenesené působnosti na úseku ochrany ovzduší (dle  zákona  č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, ve znění pozdějších předpisů);
* výkon přenesené působnosti na úseku vodního hospodářství dle zákona č.  254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů (vodní zákon), ve  znění pozdějších předpisů, zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a  kanalizacích pro  veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a  kanalizacích), ve znění pozdějších předpisů, zákona č.  183/2006 Sb., o  územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, a  zákona č. 111/2009 Sb., o  základních registrech, ve znění pozdějších předpisů („RÚIAN“)
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů)

Obecně nebyly v rámci provedených kontrol zjištěny závažné nedostatky odůvodňující přijetí nápravných opatření vůči kontrolovaným správním aktům; max. bylo provedeno přezkumné řízení správního aktu. V rámci kontrol byly zjištěny především nedostatky při aplikaci zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů a  nedostatky při výkonu dozorové činnosti svěřeného úseku státní správy. K zamezení vzniku méně závažných nedostatků byla dána doporučení, přičemž zároveň došlo k jejich projednání v rámci metodické činnosti.

Z kontrolních zjištění vyplývají následující hlavní problémy:

* nedostatečné odůvodnění správní úvahy
* žádosti neobsahují veškeré právními předpisy stanovené náležitosti
* nedodržování lhůt pro vydání rozhodnutí
* nedostatečné vyplňování příkazových bloků
* neplnění všech úkolů svěřených orgánu státní správy speciálním právním předpisem (zejména dozorová činnosti)

Systémové nedostatky:

* řada oprávněných úředních osob vykonává agendy (správní činnosti), aniž by  k nim měla složenou zkoušku zvláštní odborné způsobilosti
* nedostatečné personální a odborné zajištění jednotlivých úseků státní správy (agend). Zejména v důsledku kumulací agend úředně oprávněné osoby nemají dostatek času řádně plnit výkon státní správy na svěřeném úseku, což se projevuje v kvalitě výkonu státní správy v přenesené působnosti – nedostatečné odůvodnění správní úvahy a posouzení individuálních okolností řešených případů (šablonovitost vydávaných správních aktů), absence dozorové činnosti.

**Odbor kancelář ředitelky**

Předmět kontroly:

* výkon přenesené působnosti na úseku střetu zájmů ve smyslu zákona
č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů – kontrola plnění povinností podpůrného orgánu ve smyslu zákona č. 159/2006 Sb.,
o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů.

V rámci kontrol byly zjištěny nedostatky spočívající v pozdních, chybných, nebo chybějících zápisů do CRO. Bylo doporučeno doplnit a opravit chybně zadané údaje.

**Odbor bezpečnosti a krizového řízení**

Předmět kontrol:

* zajišťování připravenosti obce v oblasti krizového řízení dle zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, HOPKS dle zákona č. 241/2000 Sb., o hospodářských opatřeních pro krizové stavy a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zajišťování obrany státu dle zákona č. 222/1999 Sb., o zajišťování obrany České republiky, ve znění pozdějších předpisů a péče o válečné hroby dle § 67 odst. 1 písm. c) a e) a § 69a zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů
* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů)

Mezi zásadní nedostatky patří nedostatečné personální zajištění výkonu přenesené působnosti u ORP v těchto oblastech. U většiny z nich jsou tyto oblasti zajišťovány pracovníky na částečný úvazek a nemají tedy vytvořeny odpovídající podmínky pro řádné zvládnutí dané problematiky a následný progres.

**Odbor informatiky**

Předmět kontrol:

* využití poskytnutých účelových dotací z dotačních titulů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Kontroly proběhly bez zjištění zásadních a systémových nedostatků.

Předměty kontrol, které byly kontrolními skupinami provedeny a jsou uvedeny v úvodním výčtu předmětů kontrol jednotlivých odborů, ale nevykazují závažné nedostatky či zjištění, nejsou v popisu samotných kontrol uvedeny. Kontrolující závěry z těchto kontrol nevyhodnotili v rámci tohoto shrnutí jako významné.

**Vyhodnocení kontrolní činnosti prováděné v organizacích zřizovaných a  zakládaných Plzeňským krajem v roce 2023**

Přehled počtu **vykonaných a ukončených** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných v **organizacích zřizovaných a  zakládaných Plzeňským krajem**:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odbor** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| DSH | 1 | X | 1 | X | X |
| EK | 39 | X | 39 | 26 | X |
| IM | 6 | X | 6 | 3 | X |
| ZDR | 7 | 2 | 9 | 4 | X |
| ŠMS | 46 | X | 46 | 15 | 15 |
| KDS | 9 | X | 9 | 9 | X |
| SV | 2 | X | 2 | 2 | X |
| KPP | 10 | X | 7 | 3 | X |
| PRÁV | 1 | X | 1 | X | X |
| VVŽÚ | X | 2 | 2 | x | X |
| **CELKEM** | **121** | **4** | **125** | **62** | **15** |

Povinným předmětem kontrol u organizací Plzeňského kraje je navíc dodržování povinnosti uveřejňovat údaje o veřejných zakázkách způsobem stanoveným směrnicí RPK a platnou právní úpravou a dodržování povinností vyplývajících ze zákona č.  340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů.

U zřizovaných a zakládaných organizací zajišťují kontroly přehled o jejich hospodaření, problematických oblastech a potřebách. S výstupy z kontrol je pak pravidelně seznamován zřizovatel, jemuž je vyhodnocení předáno k využití.

**Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Předmět kontroly:

* připravenost mechanizmů pro zimní údržbu
* prověřování znalostí pracovníků vykonávajících zimní údržbu
* smlouvy o výpomoci
* zásady posypových materiálů a úložiště
* kontrola zpracování plánu zimní údržby a další informace

Závažné nedostatky nebyly zjištěny.

**Odbor ekonomický**

Předmět kontroly:

* kontrola hospodaření,
* kontrola opatření k nápravě.

Zjištěné nedostatky:

* hospodaření s dlouhodobým majetkem
* inventarizace
* nedodržení postupů účtování
* aplikace vyhlášky č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů
* porušení rozpočtových pravidel
* porušení rozpočtových pravidel účtování fondů
* nedostatky při vyplňování, vyúčtování cestovních příkazů
* nedostatky v oblasti vyřazování majetku
* porušení zákona o registru smluv
* porušení vnitřních směrnic
* nedostatky při vedení pokladny
* nedostatky ve vnitřním kontrolním systému.

**Odbor investic a majetku**

Předmět kontroly:

* nakládání s majetkem Plzeňského kraje, kontrola dle listů vlastnictví, revize, smlouvy (dle směrnice RPK č. 2/2011, směrnice RPK č. 3/2012, č. 1/2013, č.  1/2014 a č. 2/2016 o zadávání veřejných zakázek a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů).

Závažné nedostatky nebyly zjištěny.

**Odbor kontroly, dozoru a stížností**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém (dle zákona č. 320/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů)
* poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

Zjištěné nedostatky:

* nedodržování zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím a  jeho prováděcích předpisů
* nedostatky vnitřního kontrolního systému organizace
* nedostatky při zveřejňování smluv v Registru smluv.

**Odbor sociálních věcí**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole),
ve znění pozdějších předpisů.

Zjištěné nedostatky:

* nedostatky v nastavení vnitřního kontrolního systému a při jeho aplikaci**.**

**Odbor školství, mládeže a sportu**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole,
ve znění pozdějších předpisů)
* personální a mzdová agenda
* hospodaření a správnost účtování přímých dotací, ověřování správnosti podkladů pro stanovení závazných ukazatelů rozpisu rozpočtu přímých výdajů,
* školní stravování
* ověřování správnosti podkladů rozhodných pro stanovení závazných ukazatelů rozpisu rozpočtu přímých výdajů (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů)
* prázdninový provoz (dle § 96 a § 217 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů a § 4 vyhlášky č. 263/2007 Sb., ve znění pozdějších předpisů
* inventarizace majetku a závazků.

Zjištěné nedostatky:

* porušení rozpočtové kázně dle § 22 odst. 2 písmeno a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů neoprávněným použitím peněžních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu dle ustanovení § 160 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, kterým byla porušena povinnost stanovená právním předpisem
* nedostatky při hospodaření a správnosti vyúčtování přímých dotací
* nedostatky v personální a mzdové agendě
* nedostatky v nastavení vnitřního kontrolního systému a při jeho aplikaci**.**

**Odbor zdravotnictví**

Předmět kontroly:

* posouzení správnosti výpočtu vyrovnávací platby poskytované Plzeňským krajem za poskytování zdravotních služeb obecného hospodářského zájmu v rámci výsledné kalkulace; posouzení, zda nedochází k nadměrným vyrovnávacím platbám a zda jsou plněny povinnosti vyplývající z uzavřené smlouvy
* vnitřní kontrolní systém (dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve  veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů)
* plnění povinností plynoucích ze směrnice RPK č. 5/2015, o administraci právních sporů, kontrol, správních řízení a správních služeb organizací.

Zjištěné nedostatky:

* nedostatky při zveřejňování v registru smluv
* dodržování termínu předkládání vyúčtování dle smlouvy.

**Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu**

Předmět kontroly:

* vnitřní kontrolní systém dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve  veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve  znění pozdějších předpisů
* nakládání se svěřeným majetkem a jeho ochrana - kontrola se zaměřením na sbírky muzejní povahy dle zákona č. 122/2000 Sb., o ochraně sbírek muzejní povahy a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů
* následná kontrola + kontrola nápravných opatření.

Závažné nedostatky nebyly zjištěny.

**Vyhodnocení kontrolní činnosti prováděné v soukromých školách a dalších subjektech v roce 2022**

Přehled počtu **vykonaných a ukončených** plánovaných a mimořádných kontrol, zjištěných nedostatků a uložených nápravných opatření **na soukromých školách a  dalších subjektech.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **Odbor** | **Počet****plánovaných kontrol** | **Počet mimořádných kontrol** | **Počet****kontrol celkem** | **Počet kontrol, při kterých byly zjištěny nedostatky** | **Počet kontrol, při kterých byla uložena nápravná opatření** |
| DSH | 1 | 9 | 10 | 3 | 1 |
| KPP | 12 | X | 12 | X | X |
| SV | 69 | X | 69 | 38 | 1 |
| VVŽÚ | 9 | 356 | 365 | 43 | 28 |
| ZDR | X | 2 | 2 | X | X |
| ŽP | X | 15 | 15 | 4 | X |
| ŠMS | 71 | 2 | 73 | 6 | 6 |
| KHE | 12 | x | 12 | X | X |
| **CELKEM** | **174** | **384** | **558** | **94** | **36** |

**Odbor sociálních věcí**

Předmět kontroly

* kontrola plnění podmínek stanovených pro registraci u poskytovatelů sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů
* kontrola dodržování sociálně–právní ochrany dětí dle zákona č. 359/1999 Sb., o  sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, a předpisů souvisejících
* plnění povinností vyplývajících z Pověření výkonem služeb obecného hospodářského zájmu a plnění povinností vyplývajících ze smlouvy o poskytnutí účelové dotace, ve znění dodatků dle § 9 odst. 2 a § 11 odst. 3 zákona č.  320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů (zákon o finanční kontrole); kontrola věcného plnění smlouvy o poskytnutí účelové dotace
* hospodaření s veřejnými prostředky dle § 9 odst. 2 a § 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, vztahující se k plnění smluvních podmínek smlouvy o  poskytnutí účelové dotace.

Zjištěné nedostatky

* nesprávně vykázaný časový rozsah poskytované podpory klientů
* registrovaný poskytovatel sociálních služeb neoznámil změny registrujícímu orgánu v zákonné lhůtě
* porušení rozpočtové kázně (poskytovatel nevedl účetní evidenci všech účetních případů vztahujících se k poskytnuté dotaci odděleně; nedostatky ve Vnitřním předpisu, upravující úvazky; kontrolovaná osoba zaúčtovala do nákladů Sociální služby náklady, které nesouvisely se základními činnostmi předmětné Sociální služby ve smyslu Vyhlášky č. 505/2006 Sb., v platném znění; zaúčtovány neuznatelné náklady)

**Odbor dopravy a silničního hospodářství**

Předmět kontroly

* plnění povinností a podmínek stanovených zákonem a prováděcími předpisy, zejména vyhláškou č. 302/2011 Sb., o technických prohlídkách a měření emisí vozidel, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 211/2018 Sb., o  technických prohlídkách vozidel, v souvislosti s prováděním technických prohlídek vozidel a s provozováním STK v souladu s § 81 odst. 1 zákona č.  56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích a  o změně zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem vozidla a o změně některých souvisejících zákonů.

Zjištěné nedostatky

* porušení povinností a podmínek stanovených zákonem a prováděcími předpisy při provádění STK.

**Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu**

Předmět kontroly:

* dodržování účelového využití finančních prostředků ze schválených dotačních programů
* dodržování zákona č. 20/1987 Sb., o státní památkové péči na národní kulturní památce.

**Odbor vnitřních věcí a krajský živnostenský úřad**

Předmět kontroly

* konání veřejné sbírky (dle zákona č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách a  o  změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů)
* dodržování zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů
* dodržování zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy a o změně a doplnění zákona č. 468/1991 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání, ve  znění pozdějších předpisů.

Zjištěné nedostatky

* nedodržení zákona č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů)
* porušení zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů
* porušení zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy a o změně a doplnění zákona č. 468/1991 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání, ve  znění pozdějších předpisů.

**Odbor školství, mládeže a sportu**

Předmět kontroly

* využití prostředků definovaných v § 160 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve  znění pozdějších předpisů
* využití dotace poskytnuté dle zákona č. 306/1999 Sb., o poskytování dotací soukromým školám, předškolním a školským zařízením, ve znění pozdějších předpisů a § 162 odst. 4 zákona č. 561/2004 Sb., o  předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Zjištěné nedostatky

* porušení rozpočtové kázně

**Odbor životního prostředí**

Předmět kontroly

* dodržování účelového využití finančních prostředků ze schválených dotačních programů
* přezkum podmínek vydaného integrovaného povolení - dle ustanovení § 18 odst. 3 zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci a omezování znečištění, o integrovaném registru znečišťování a o změně některých zákonů (zákon o  integrované prevenci), ve znění pozdějších předpisů v souvislosti s vydáním prováděcího rozhodnutí Evropské komise.

Zjištěné nedostatky

* nedodržení podmínek pro čerpání dotace.

**Odbor zdravotnictví**

Předmět kontroly:

* plnění podmínek stanovených pro poskytování zdravotních služeb podle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování (zákon o zdravotních službách), ve znění pozdějších předpisů a  jeho prováděcích předpisů.

Zjištěné nedostatky:

* porušení zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování (zákon o zdravotních službách), ve znění pozdějších předpisů a  prováděcích předpisů.

**Odbor kancelář hejtmana**

Předmět kontroly

* věcné plnění smlouvy o poskytnutí účelové a kontrola čerpání dotace.

V Plzni dne 28. 3. 2024

Zpracoval: Odbor kontroly, dozoru a stížností KÚPK – oddělení kontroly

1. \* Jedná se o kontroly, které byly provedeny, ukončeny a z nichž byl pořízen protokol nebo jiný záznam z kontroly a lze je tedy využít pro účely efektivního vyhodnocení z hlediska zjištěných nedostatků či uložených opatření k nápravě. Tyto údaje odpovídají interní statistice k datu 6. 3. 2024. [↑](#footnote-ref-1)
2. [↑](#footnote-ref-2)