

## **Sekce ekonomická a majetková, Ministerstvo obrany**

### **Odbor správce kapitoly**

Tychonova 1, Praha 6, PSČ 160 01, datová schránka hjyaavk

---

#### **Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2015**

V souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) Ministerstvo obrany ČR zveřejňuje výsledky kontrol provedených vlastními kontrolními orgány v roce 2015. Kontroly byly zaměřeny na hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými ze státního rozpočtu zejména prostřednictvím programů na reprodukci majetku státním příspěvkovým organizacím, dále pak podnikatelským subjektům a územně samosprávným celkům.

Na základě schváleného plánu finančních kontrol Ministerstva obrany ČR (dále jen „MO“) bylo v roce 2015 vykonáno celkem 21 veřejnosprávních kontrol.

Jednotlivými kontrolami bylo prověřováno dodržování podmínek stanovených pro čerpání prostředků státního rozpočtu – kapitoly MO poskytnutých z jednotlivých dotačních titulů a dále jejich hospodárné, efektivní a účelné využití.

U státních příspěvkových organizací a státních podniků bylo prověřováno hospodaření s majetkem státu v souladu se zákonem č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů, a dále bylo prověřováno plnění povinností zadavatele při zadávání veřejných zakázek podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

Při kontrolách byl kladen důraz především na prověření účinnosti systému finanční kontroly v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole) a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolami bylo rovněž prověřeno odstranění nedostatků zjištěných u předchozích veřejnosprávních kontrol a splnění přijatých opatření k nápravě.

#### **Přehled jednotlivých veřejnosprávních kontrol:**

##### **1. Československá obec legionářská, IČ 45247455**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky státního rozpočtu – kapitoly MO při realizaci projektu Péče ČsOL o válečné veterány v ČR a na dodržování stanovených podmínek a zásad pro poskytování, čerpání a vyúčtování účelové dotace.

##### **2. Armádní Servisní, p. o., IČ 60460580**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s majetkem státu a na dodržování zákona o veřejných zakázkách v období let 2012 až 2014.

**3. Vojenské lesy a statky ČR, s. p., IČ 00000205**

Kontrola byla zaměřena na nakládání s veřejnými prostředky a na myslivecké hospodaření, zejména na nakládání s peněžními prostředky v souvislosti s honitbami a redukčním odlovem zvěře včetně zaúčtování příjmů, evidenci, hlášení, vyhodnocení a další výkazovou dokumentaci mysliveckého hospodaření, transparentnost výběru odběratelů ulovené zvěře, uzavírání smluv o poplatkovém lovu, nakládání se zvěřinou II. třídy a naplnění podmínek lovu v období let 2014-2014.

**4. Ústřední vojenská nemocnice – Vojenská fakultní nemocnice Praha, p. o., IČ 61383082**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s poskytnutými prostředky státního rozpočtu – kapitoly MO, soulad realizovaných finančních a majetkových operací s právními předpisy a předpisy ÚVN-VFN Praha, hospodárnost, efektivnost a účelnost využití prostředků státního rozpočtu při úplatném nabývání majetku a nákupu služeb u vybraného vzorku veřejných zakázek realizovaných kontrolovanou osobou.

**5. VOP CZ, s. p., IČ 00000493**

Kontrola byla zaměřena na plnění povinností zadavatele při zadávání veřejných zakázek podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách a hospodaření s majetkem kontrolované osoby.

**6. Česká parašutistická asociace, z. s., IČ 22817930**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s veřejnými prostředky státního rozpočtu – kapitoly MO při realizaci projektů „Kdo neskáče, není Čech“ a „Trefa do černého“, na dodržování právních předpisů a stanovených podmínek a zásad pro poskytování, čerpání a vyúčtování účelové dotace.

**7. Vojenská nemocnice Brno, p. o., IČ 60555530**

Kontrola byla zaměřena na nastavení a účinnost řídicího kontrolního systému, personální zabezpečení, oblast zabezpečení služeb ve prospěch Armády ČR a na činnosti a procesy zdravotnického provozu.

**8. LOM Praha, s. p., IČ 00000515**

Kontrola byla zaměřena na hospodárné, efektivní a účelné využití neinvestiční dotace poskytnuté za období let 2012 až 2014 na zajištění plnění specifikovaných úkolů Armády ČR na letišti Přerov.

**9. Český svaz bojovníků za svobodu, o. s., IČ 00442755**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky státního rozpočtu – kapitoly MO při realizaci projektu Zabezpečení informovanosti členů ČSBS o činnosti organizace v roce 2014, na dodržování právních předpisů a stanovených podmínek a zásad pro poskytování, čerpání a vyúčtování účelové dotace.

**10. Vojenský technický ústav, s. p., IČ 24272523**

Kontrola byla zaměřena na hospodárné, efektivní a účelné využití finančních prostředků z poskytnuté účelové podpory projektu obranného vývoje „Inovace průzkumného a pozorovacího kompletu Sněžka“.

**11. JUDr. Richard Belcredi, IČ 49142135**

Kontrola byla zaměřena na využití poskytnuté neinvestiční dotace ze státního rozpočtu za období let 2012 až 2014 na podporu hospodaření v lesích u podnikající fyzické osoby JUDr. Richarda Belcrediho v jeho lesním hospodářství na území Vojenského újezdu Březina.

**12. Vojenský výzkumný ústav, s. p., IČ 29372259**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření státního podniku za rok 2014 zejména v oblasti odměňování zaměstnanců, hospodárného nakládání s energiemi, dodržování postupů v oblasti veřejných zakázek a nastavení protikorupčního programu.

**13. Association Military Fan, nestátní nezisková organizace, IČ 26999056**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s poskytnutými veřejnými prostředky státního rozpočtu kapitoly 307 – Ministerstvo obrany ČR při realizaci projektu Zabezpečení informovanosti členů ČSBS o činnosti organizace v roce 2014 a na dodržování stanovených podmínek a zásad po poskytování, čerpání a vyúčtování účelové dotace.

**14. CASRI – Vědecké a servisní pracoviště tělesné výchovy a sportu, IČ 49366378**

Kontrola byla zaměřena na hospodárné, efektivní a účelné využití finančních prostředků z poskytnuté institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace.

**15. URC Systems, s. r. o., IČ 25547526**

Kontrola byla zaměřena na hospodárné, efektivní a účelné využití finančních prostředků z poskytnuté účelové podpory projektu obranného vývoje „Automatizovaný systém velení a řízení palby v souladu s normami NATO“.

**16. Ústav leteckého zdravotnictví, p. o., IČ 61382981**

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s poskytnutými prostředky státního rozpočtu – kapitoly MO, personální práci a nastavení vnitřního kontrolního systému.

**17. Vojenská nemocnice Olomouc, p. o., IČ 60800691**

Kontrola byla zaměřena na využití poskytnutého příspěvku na provoz za rok 2014 zejména v oblasti mzdových a provozních nákladů, na dodržování právních předpisů a na kontrolu přijatých opatření k odstranění nedostatků z minulé kontroly.

**18. Armádní sportovní klub Strakonice – občanské sdružení, IČ 63263785**

Kontrola byla zaměřena na dodržování právních předpisů a stanovených podmínek čerpání dotace poskytnuté v roce 2014 v rámci programu Podpora sportu a branné přípravy na projekt ALES HOCKEY CUP 2013 – otevřený turnaj v ledním hokeji o pohár velitele útvaru Strakonice.

**19. Československá obec legionářská, IČ 45247455**

Kontrola byla zaměřena na dodržování právních předpisů a stanovených podmínek čerpání dotace poskytnuté v roce 2014 v rámci programu Rozvoj vojenských tradic na projekt Výstava LEGIOVLAK v roce 2014.

**20. Unie armádních sportovních klubů České republiky – občanské sdružení, IČ 60449225**

Kontrola byla zaměřena na dodržování právních předpisů a stanovených podmínek čerpání dotace poskytnuté v roce 2014 v rámci programu Podpora sportu a branné přípravy na projekty Soutěže ve střelbě z velkorážních zbraní a Dukla Minicup.

**21. Nadace pozemního vojska AČR, IČ 62935721**

Kontrola byla zaměřena na dodržování právních předpisů a stanovených podmínek čerpání dotace poskytnuté v roce 2014 v rámci programu Rozvoj vojenských tradic na projekty Pietní akt k 96. výročí ukončení I. světové války, Byli odhodláni bránit svou vlast a Pietní akty k 69. výročí osvobození.

Z celkového počtu 21 provedených veřejnosprávních kontrol nebylo v 11 případech zjištěno porušení právních a vnitřních předpisů kontrolované osoby.

V jednom případě MO oznámilo orgánům činným v trestním řízení podezření ze spáchání trestného činu.

U zbývajících devíti provedených veřejnosprávních kontrol bylo ve 3 případech zjištěno porušení právních předpisů, v jejichž důsledku došlo k neoprávněným výdajům peněžních prostředků státu, a tím k porušení rozpočtové kázně, a v 6 případech bylo konstatováno porušení právních předpisů a vnitřních předpisů MO.