

Sekce ekonomická Ministerstva obrany

odbor správce kapitoly

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

Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2017

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 2017. Kontroly byly zaměřeny na hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými ze státního rozpočtu, zejména prostřednictvím programů na reprodukci majetku státním příspěvkovým organizacím, a dále pak právníckým osobám a územně samosprávným celkům.

Na základě schváleného plánu finančních kontrol Ministerstva obrany (dále jen „MO“) pro rok 2017 mělo být zahájeno 27 veřejnosprávních kontrol. Jedna kontrola byla před jejím zahájením zrušena. Dokončeno bylo celkem 23 kontrol, přičemž z těchto kontrol byly 3 kontroly zahájeny v roce 2016. Tři kontroly zahájené roce 2017 nebyly dosud ukončeny.

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, zda je 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, resp. podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů.

Při kontrolách byl kladen důraz zejména 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.“) a vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb.

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

Přehled dokončených veřejnosprávních kontrol:

1. Ústav leteckého zdravotnictví Praha, p.o., IČO: 613 82 981

Kontrola byla zaměřena na prověření úhrad poskytovaných služeb nehrazených ze zdravotního pojištění a využití poskytnutého příspěvku na provoz

2. Armádní servisní, p.o., IČO: 604 60 580

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s majetkem podle zákona č. 219/2000 Sb., o majetku ČR a jejím vystupováním v právních vztazích

- 3. Spolek VLČÍ MÁKY, IČO: 029 67 227**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s prostředky dotace poskytnuté v roce 2015 z programu Příprava občanů k obraně státu – „Military Community Meeting“ a „Military Training Week“
- 4. Správa pražských hřbitovů, p.o., IČO: 452 45 801**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky na investiční dotaci č. 107D191001535 – Revitalizace osádky vojenského pohřebiště obětí 1. světové války
- 5. obec Višňová, IČO: 002 63 265**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky na investiční dotaci č. 107D191001611 – rekonstrukce pomníku obětem 1. světové války
- 6. město Černošice, IČO: 002 41 121**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky na investiční dotaci č. 107D191001607 – oprava válečných hrobů a pomníků obětí světových válek
- 7. městys Bernartice, IČO: 002 49 530**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky na investiční dotaci č. 107D191001540 – oprava válečného hrobu obětí 2. světové války
- 8. Ústav leteckého zdravotnictví Praha, p.o., IČO: 613 82 981**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky státního rozpočtu – kapitoly MO
- 9. obec Chotiněves, IČO: 005 55 223**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky neinvestiční dotace – č. 107D191001526 – oprava pomníku obětem 2. světové války
- 10. obec Morašice, IČO: 005 80 678**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky neinvestiční dotace – č. 107D191001606 – oprava pomníku obětem 1. světové války
- 11. městys Divišov, IČO: 002 31 690**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky neinvestiční dotace – č. 107D191001604 – oprava pomníku obětem světových válek
- 12. ERA a.s., IČO: 609 16 427**
Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky účelové dotace na řešení projektu obranného vývoje „MSPSR – Vývoj multistatických prostředků a jejich integrace do systému přehledu o vzdušné situaci spolu s využitím ve prospěch C4ISR“
- 13. VOP CZ, s.p., IČO: 000 00 493**
Kontrola byla zaměřena na prověření zadávání veřejných zakázek, uzavřených smluvních vztahů a jejich fakturaci

14. LOM PRAHA s.p., IČO: 000 00 515

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky neinvestiční dotace k zajištění funkcí a údržby letiště Přerov – Bochoř dle požadavků AČR

15. Volejbalový klub Dukla Liberec, p.o., IČO: 467 46 765

Kontrola byla zaměřena na prověření souladu předložených podkladů organizace se zákonnými normami (zákonem č. 218/2000 Sb., zákonem č. 320/2001 Sb., zákonem č. 137/2006 Sb. a zákonem č. 134/2016 Sb.) a vnitřními normami organizace

16. JUDr. R. Belcredi, IČO: 491 42 135

Kontrola byla zaměřena na prověření využití poskytnuté neinvestiční dotace ze státního rozpočtu za rok 2015 na podporu hospodaření v lesích u podnikající fyzické osoby JUDr. R. Belcrediho v jeho lesním hospodářství na území Vojenského újezdu Březina

17. FORTO, z.s., IČO: 228 94 772

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s prostředky dotace poskytnuté v roce 2016 z dotačního programu Příprava občanů k obraně státu – č. rozhodnutí 22/2016-N

18. MRAP, z.s., IČO: 042 76 477

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s prostředky dotace poskytnuté v roce 2016 z dotačního programu Příprava občanů k obraně státu – č. rozhodnutí 611/2016-N na projekt „Získej svého škorpióna, aneb Partyzánský samopal jinak“

19. město Litvínov, IČO: 002 66 027

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky dotace v roce 2016 – č. 107D191001610 – rekonstrukce pietního areálu obětí 2. světové války

20. statutární město Děčín, IČO: 002 61 238

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky dotace v roce 2016 – č. 107D191001613 – rekonstrukce pomníku obětem 1. světové války

21. obec Krhanice, IČO: 002 32 025

Kontrola byla zaměřena na prověření hospodaření s poskytnutými prostředky dotace v roce 2016 – č. 107D191001621 – rekonstrukce památníku obětem 1. světové války

22. CASRI – Vědecké a servisní pracoviště tělesné výchovy a sportu, p.o., IČO: 493 66 378

Kontrola byla zaměřena na prověření poskytnutého příspěvku na provoz za rok 2016, nastavení vnitřního kontrolního systému u kontrolované osoby

23. Československá obec legionářská, z.s., IČO: 452 47 455

Kontrola hospodaření s prostředky dotace poskytnuté v roce 2017 z dotačního programu Rozvoj vojenských tradic – Legie 100 v roce 2017 (rozhodnutí č. 18/2017-N)

Z celkového počtu 23 dokončených veřejnosprávních kontrol v roce 2017 nebylo ve 14 případech zjištěno porušení právních ani vnitřních předpisů kontrolované osoby.

Ze zbývajících 9 dokončených veřejnosprávních kontrol bylo v 1 případě zjištěno porušení právních předpisů rozhodných pro vznik porušení rozpočtové kázně, a v 8 případech bylo

konstatováno porušení právních předpisů a/nebo vnitřních předpisů, které nemělo za následek porušení rozpočtové kázně.

V žádné z ukončených finančních kontrol nebylo kontrolním orgánem shledáno takové zjištění, které by naplňovalo znaky uvedené v ustanovení § 22 odst. 6 písm. a) nebo b) zákona č. 320/2001 Sb. Současně tak nebyly naplněny předpoklady pro informační povinnost kontrolního orgánu ve vztahu k Ministerstvu financí ČR podle § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb.