

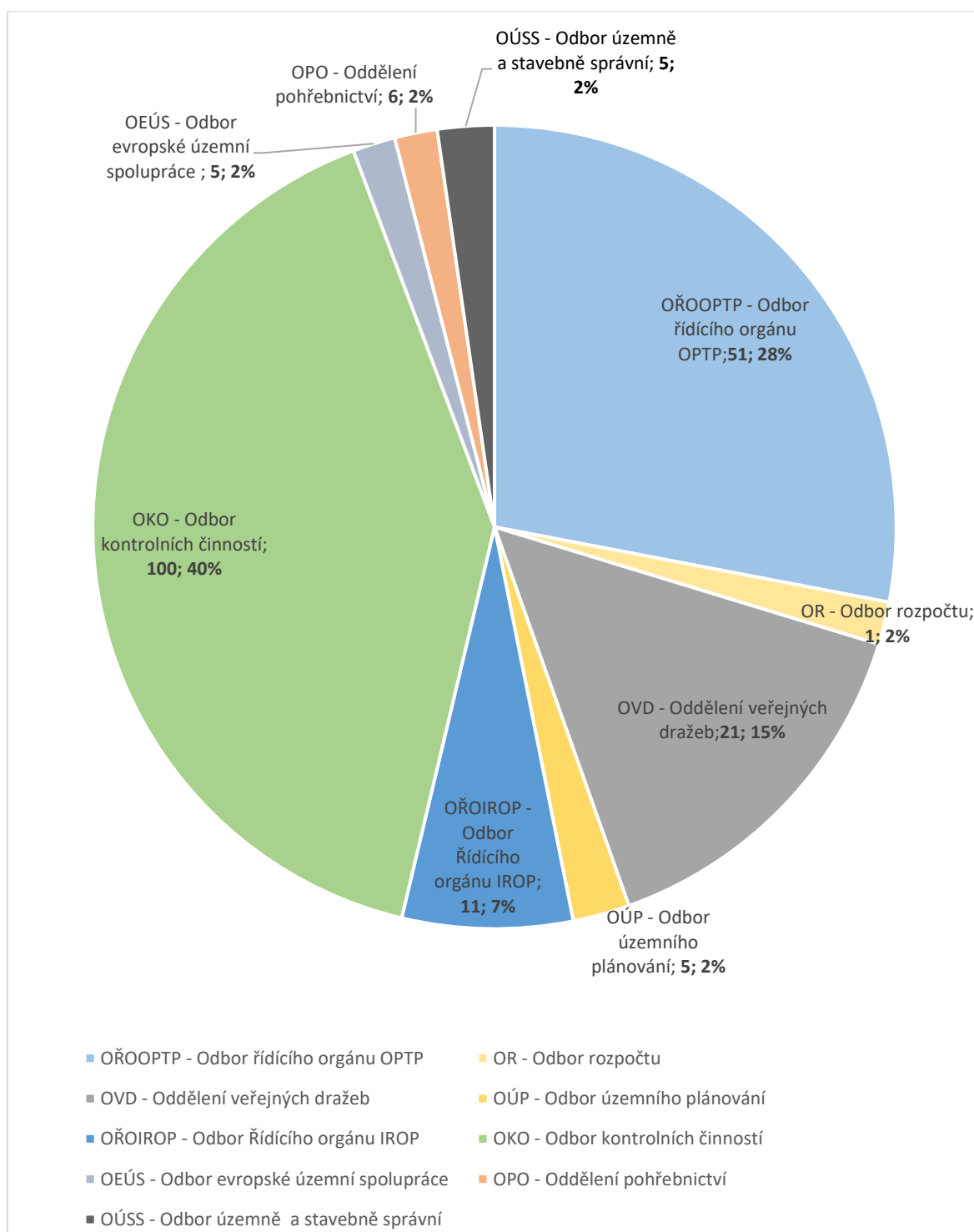


Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2024

Na základě ustanovení § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, které ukládá povinnost pravidelně, alespoň jednou ročně, zveřejňovat obecné informace o výsledcích kontrol, zveřejňuje Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen „MMR“) souhrnné zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol akcí a projektů realizovaných v rámci národních programů, kontrol projektů financovaných z prostředků evropských fondů, veřejnosprávních kontrol rezortních organizací, kontrol prováděných na základě zvláštních předpisů a kontrol výkonu přenesené působnosti zajišťovaných odbornými útvary MMR.

Typ kontrol / útvar MMR	Počet kontrol
A) VEŘEJNOSPRÁVNÍ KONTROLY	
Odbor Řídícího orgánu Operačního programu technická pomoc – OŘOOPTP	51
Odbor Řídícího orgánu Integrovaného regionálního operačního programu – OŘOIROP	11
Odbor rozpočtu – OR	1
Odbor kontrolních činností – OKO	100
B) KONTROLY DLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ	
Oddělení pohřebnictví – OPO	6
Oddělení veřejných dražeb – OVD	21
C) KONTROLY VÝKONU PŘENESENÉ PŮSOBNOSTI	
Odbor evropské územní spolupráce – OEÚS	5
Odbor územního plánování – OÚP	5
Odbor územně a stavebně právní – OÚSS	5
Celkový počet kontrol	205

Složení celkového počtu realizovaných kontrol MMR dle útvarů





A) VEŘEJNOSPRÁVNÍ KONTROLY

Odbor Řídícího orgánu Operačního programu technická pomoc – OŘOOPTP

Odbor Řídícího orgánu Operačního programu Technická pomoc zodpovídá za výkon kontroly projektů u příjemců v souladu s platnou legislativou a dokumentací OPTP.

V roce 2024 Odbor Řídícího orgánu OPTP provedl 51 kontrol zaměřených na věcnou a finanční stránku projektů na všech úrovních realizace finančních prostředků z rozpočtu EU, z toho realizoval 2 kontroly z období 2014–2020 a 49 kontrol z období 2021–2027. Z celkového počtu kontrol bylo pouze u 1 kontroly identifikováno pochybení při výpočtu výše odvodu zdravotního pojištění za zaměstnavatele u 1 zaměstnance v celkové výši 62,40 Kč.

Odbor Řídícího orgánu Integrovaného regionálního operačního programu – OŘOIROP

V rámci Odboru Řídícího orgánu Integrovaného regionálního operačního programu byly prováděny kontroly delegovaných pravomocí, které probíhají u zprostředkujících subjektů IROP Centrum pro regionální rozvoj České republiky a ITI Centrum pro regionální rozvoj České republiky (Integrated Territorial Investment = Integrované územní investice) nebo u místních akčních skupin (MAS).

Odbor Řídícího orgánu IROP realizoval 11 kontrol. Z plánu kontrol bylo z kapacitních důvodů 14 kontrol převedeno do roku 2025. K 31. 12. byl kontrolní proces ukončen u 3 kontrol. Mezi nejčastější pochybení patřilo porušení zákona o registru smluv – neuveřejnění objednávek nad 50 000 Kč bez DPH, porušení jiných podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace a porušení § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

Odbor rozpočtu – OR

Odbor rozpočtu ukončil v roce 2024 pravidelnou plánovanou veřejnosprávní kontrolu Operačního programu Praha pól růstu ČR na ukončeném období roku 2022 bez porušení povinností při čerpání finančních prostředků.

Odbor kontrolních činností – OKO

Oddělení veřejnosprávních kontrol v Odboru kontrolních činností plnilo v rámci organizační struktury MMR funkci kontrolního útvaru, odpovídalo za výkon a koordinaci následných veřejnosprávních kontrol u vybraných akcí a projektů v rámci národních programů a dotačních titulů poskytovaných v oblastech regionální politiky, bytové politiky, cestovního ruchu, územního plánování a podpory nestátních neziskových organizací, financovaných z prostředků státního rozpočtu ČR a dále odpovídalo za výkon veřejnosprávních kontrol hospodaření organizačních složek státu a příspěvkových organizací, u nichž je MMR zřizovatelem.

Plán kontrol Odboru kontrolních činností na rok 2024 obsahoval 101 kontrolních akcí dotací národních programů. Dále v průběhu roku 2024 vznikla potřeba vykonat 3 mimořádné kontroly na základě podnětu. Z tohoto celkového počtu 104 kontrolních akcí dotací národních programů nebyly zahájeny 2 kontroly z důvodu probíhající kontroly jiného kontrolního orgánu.

Z počtu 102 zahájených kontrol bylo v roce 2024 dokončeno 92 kontrol s celkovým finančním objemem 681,21 mil. Kč a také 5 veřejnosprávních kontrol z předchozího období, kdy tyto kontroly



byly zahájeny v roce 2023, s celkovým objemem finančních prostředků 21,76 mil. Kč. Kontrolní proces byl ukončen i u organizační složky státu Ústav pro územní rozvoj, kdy předmětem kontroly bylo hospodaření s majetkem a s prostředky státního rozpočtu, přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému v kontrolovaném období 2021–2022.

Celkem bylo v roce 2024 ukončeno 97 kontrol s objemem finančních prostředků 709,97 mil. Kč. Ke dni 31. 12. 2024 nebylo ukončeno 10 kontrol zahájených ve 2. pololetí roku 2024 s objemem finančních prostředků 34,81 mil. Kč.

Mezi zjištěná pochybení patřilo zejména:

- nedodržení podmínek financování akce, např. překročení závazného termínu financování akce, nepředložení faktury k proplacení ve stanovené lhůtě;
- neoprávněné uplatnění nároku na dotace, např. v programech COVID-ubytování;
- nesplnění povinnosti předložit účetní evidenci a požadované podklady;
- nedodržení termínů realizace;
- nedodržení stanovených parametrů, např. publicity;
- nedodržení zákonem stanovených podmínek k veřejné zakázce;
- nedodržení podmínek souvisejících s uzavíráním nájemních smluv, např. průměrný měsíční příjem žadatelů ve stanoveném období.

V průběhu měsíce srpna 2024 byla zahájena veřejnosprávní kontrola u organizace Horská služba ČR, o.p.s., jejíž předmětem bylo přezkoumání finančních a majetkových operací a dodržení podmínek pro čerpání neinvestiční dotace poskytnuté za rok 2023, ověření postupu při zadávání vybraných veřejných zakázek, týkajících se nákladů hrazených z dotací poskytnutých Ministerstvem pro místní rozvoj, ověření chyb zjištěných kontrolovaným subjektem u vyúčtování investičních dotací z programů 117D13 a 117D25 – rozvoj a obnova MTZ. K 31. 12. 2024 kontrolní proces nebyl ukončen.

Odbor kontrolních činností v rámci programu Národního plánu obnovy (NPO) dále na rok 2024 nově plánoval celkem 8 kontrol s objemem finančních prostředků ve výši 86,82 mil. Kč. V prosinci 2024 byla zahájena jedna mimořádná kontrola. Z celkového počtu 9 kontrolních akcí byly dokončeny 3 kontroly, další 3 kontroly nebyly zahájeny z důvodu odstoupení od projektů a 3 kontroly budou dokončeny v roce 2025. Během kontrol bylo zjištěno pochybení spočívající v neoprávněném uplatnění neuznatelných nákladů.

Souhrn veřejnosprávních kontrol realizovaných v roce 2024 Odborem kontrolních činností

Název programu	Objem zkontrolovaných výdajů (v mil. Kč)	Počet akcí
Podpora bydlení	180,26	22
Podpora a rozvoj regionů	89,85	17
Cestovní ruch	8,46	4
Územní plánování	0,96	6
COVID – Cestovní agentury	2,10	4



COVID – Cestovní kanceláře	25,72	4
COVID – Průvodci v cestovním ruchu	0,28	6
COVID – Ubytování	224,36	20
COVID – Lázně	21,4	3
Nestátní neziskové organizace	8,1	7
Mimořádné VSK uskutečněné na základě podnětů, stížností a požadavků odborných útvarů	9,9	2
ÚÚR a SFPI	138,58	2
Národní plán obnovy	9,9	3
Celkem	719,87	100

B) KONTROLY DLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ

Oddělení pohřebnictví – OPO

Oddělení pohřebnictví zajišťovalo v roce 2024 kontroly na základě zvláštních předpisů dle zákona č. 256/2001 Sb., o pohřebnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o pohřebnictví“) vykonávané na úsecích kontroly provozovatelů pohřebních služeb a kontroly provozovatelů krematorií. Dále vykonávalo státní dozor a kontrolu nad činností krajských a obecních úřadů související se zákonem o pohřebnictví.

Oddělení pohřebnictví v roce 2024 zahájilo 6 kontrol, z toho k 31. 12. 2024 byly ukončeny 2 kontroly. Kontrolní orgán konstatoval porušení zákona o pohřebnictví, zejména ustanovení § 7, § 8 a § 9, a kontrolní zjištění předal k dalšímu řízení příslušným orgánům.

Oddělení pohřebnictví pravidelně pořádá konzultační dny zaměřené na pohřebnictví, kde jsou probírána témata související s přenesenou i samostatnou působností KÚ, MHMP a obcí v oblasti pohřebnictví. Oddělení pohřebnictví dále vydává informační materiály, které slouží jako metodická pomoc obcím k vypravení sociálního pohřbu. Oddělení pohřebnictví poskytuje také metodickou pomoc prostřednictvím webu MMR, kde jsou strukturovaně zveřejňovány statě a odpovědi na otázky týkající se témat souvisejících s kontrolou výkonu přenesené a samostatné působnosti územních samosprávných celků.

Oddělení veřejných dražeb – OVD

Oddělení veřejných dražeb zajišťovalo v roce 2024 kontroly se zaměřením na dodržování podmínek pro organizování a provádění dražeb a plnění povinností dražebníků uložených zákonem č. 26/2000 Sb., o veřejných dražbách, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 18/2014 Sb., o stanovení podmínek postupu při elektronické dražbě.

Oddělení veřejných dražeb zahájilo 21 kontrol koncesovaných dražebníků, z toho bylo 15 kontrol ukončeno k 31. 12. 2024. U všech bylo zjištěno porušení některých ustanovení zákona č. 26/2000



Sb., o veřejných dražbách, a ustanovení vyhlášky č. 18/2014 Sb., o stanovení podmínek postupu při elektronické dražbě.

C) KONTROLY VÝKONU PŘENESENÉ PŮSOBNOSTI

Odbor evropské územní spolupráce – OEÚS

Odbor evropské územní spolupráce má v gesci programy Cíle Evropská územní spolupráce (programy přeshraniční, nadnárodní a meziregionální spolupráce) a provádí kontroly delegovaných pravomocí u subjektů implementační struktury.

Odbor evropské územní spolupráce provedl 5 kontrol dle plánu kontrol 2024, které byly bez zjištění. 2 kontroly nebyly zahájeny z důvodu překážek na straně kontrolovaných osob.

Odbor územního plánování – OÚP

Odbor územního plánování prováděl kontroly výkonu přenesené působnosti krajských úřadů a hl. m. Prahy na úseku územního plánování, bez územního rozhodování, vykonávané na základě zákona č. 183/2006 Sb. o územním plánování a stavebním řádu, ve znění pozdějších předpisů, (stavební zákon).

Na základě usnesení vlády České republiky č. 689 ze dne 11. 9. 2013, o Plánování, vyhodnocování a koordinaci kontrol výkonu přenesené a samostatné působnosti územních samosprávných celků prováděných ústředními správními úřady, krajskými úřady, Magistrátem hlavního města Prahy a magistráty územně členěných statutárních měst realizoval OÚP 5 kontrol bez závažných zjištění a nedostatků.

Odbor územně a stavebně správní – OÚSS

Odbor územně a stavebně správní vykonával kontroly výkonu přenesené působnosti krajských úřadů a hl. m. Prahy na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění prováděné podle § 86 odst. 1 a odst. 2 písm. b) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a podle § 113 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hl. m. Praze, ve znění pozdějších předpisů.

Kontroly byly zaměřené především na prověrku správních řízení a dalších úkonů na základě zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů. Odbor poskytoval obcím, resp. orgánům obcí, metodickou a odbornou pomoc. Dále prováděl kontrolní činnost, včetně výkonu přenesené působnosti podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, ve vztahu k úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění.

Odbor územně a stavebně správní ze zahájených 5 kontrol krajských úřadů ukončil 2 kontroly k 31. 12. 2024. Mezi nejčastější pochybení patřilo porušení ustanovení § 4 a § 12 kontrolního řádu, porušení nedodržení správních lhůt pro vydání rozhodnutí a nedostatečné odůvodnění změny výroku rozhodnutí dle správního řádu.

Ing. Bc. Michal Sklenář
ředitel Odboru kontrolních činností