

Statutární město Frýdek-Místek
Magistrát města Frýdku-Místku
Radniční 1148, 738 01 Frýdek-Místek

Interní audit

Číslo jednací: MMFM 32282/2024
Spisová značka: MMFM_S 4466/2024/IA/VS
Zpracovala: Ing. Vlasta SVACÍNOVÁ, interní auditorka
Datum: 15.02.2024

Obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2023

Statutární město Frýdek-Místek, jako kontrolní orgán dle § 1 odst. 1 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“) zveřejňuje v souladu s § 26 kontrolního řádu obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2023.

Kontrolující odbor	Předmět kontroly	Kontrolované osoby	Počet kontrol		Nedostatky	
			celkem	s nedostatky	nejčastější	nejzávažnější
Finanční odbor	dodržování zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a jeho prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb., dodržování zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a jeho prováděcí vyhlášky pro některé vybrané účetní jednotky č. 410/2009 Sb. – kontrola hospodaření příspěvkových organizací, zhodnocení účinnosti jejich vnitřního kontrolního systému, kontrola přijetí nápravných opatření z minulé kontroly	příspěvkové organizace zřízené statutárním městem Frýdek-Místek	29	25	– nedodržení vnitřního kontrolního systému nebo jeho nesprávné nastavení – nesprávné poskytování cestovních náhrad – porušování povinností plynoucích ze zákona o registru smluv – nesprávná tvorba, čerpání a účtování peněžních fondů	-
	dodržování účelu použití poskytnutých finančních prostředků a plnění podmínek stanovených dotační smlouvou	příjemci veřejných finančních podpor (dotací)	9	0	-	-

Kontrolující odbor	Předmět kontroly	Kontrolované osoby	Počet kontrol		Nedostatky	
			celkem	s nedostatky	nejčastější	nejzávažnější
Odbor dopravy a silničního hospodářství	dodržování zákona č. 247/2000 Sb., o získávání a zdokonalování odborné způsobilosti k řízení motorových vozidel a o změnách některých zákonů	provozovatelé autoškol	5	2	administrativní nedostatky v evidenci	-
	dodržování zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě	dopravce MHD	3	0	-	-
Odbor životního prostředí a zemědělství	dodržování zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů – kontrola způsobu likvidace odpadních vod a dozor nad vodními díly (stavby studny a vodní nádrže)	fyzické osoby	23	15	nedoložení dokladů o likvidaci odpadních vod (vývoz)	vypouštění odpadních vod bez přečištění do vodního toku
	dodržování zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech – kontrola způsobu nakládání se stavebními odpady a kontrola způsobu nakládání s odpady vznikajícími v provozovně autoservisu; kontroly byly provedeny na základě došlých oznámení	právnícké osoby	2	0	-	-
Živnostenský úřad	dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání a souvisejících předpisů	fyzické osoby	148	110	neplnění oznamovací povinnosti	provozování živnosti bez příslušného živnostenského oprávnění
		právnícké osoby	58			
		nepodnikatel	4			
	dodržování zákona č. 526/1990 Sb., o cenách	fyzické osoby	2	1	neuvedení cen v měrných jednotkách	-
právnícké osoby	7					
			290	153		