

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

Interní audit

Číslo jednací: MMFM 36872/2025
Spisová značka: MMFM_S 7097/2025/IA/VS
Zpracovala: Ing. Vlasta SVAČINOVÁ, interní auditorka
Datum: 14.02.2025

Obecné informace o výsledcích kontrol provedených v roce 2024

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 2024.

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	24	22	– nedodržení vnitřního kontrolního systému nebo jeho nesprávné nastavení – porušování povinností plynoucích ze zákona o registru smluv – nesprávná tvorba, čerpání a účtování peněžních fondů – nesprávné poskytování cestovních náhrad – neúplná inventarizace majetku – chybné účtování mající vliv na VH	-

Kontrolující odbor	Předmět kontroly	Kontrolované osoby	Počet kontrol		Nedostatky	
			celkem	s nedostatky	nejčastější	nejzávažnější
Finanční odbor	dodržování účelu použití poskytnutých finančních prostředků a plnění podmínek stanovených dotační smlouvou	příjemci veřejných finančních podpor (dotací)	6	0	-	-
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	3	administrativní nedostatky v evidenci	-
	dodržování zákona č. 56/2001 Sb., o podmínkách provozu vozidel na pozemních komunikacích a zákona č. 189/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za újmu způsobenou provozem vozidla	provozovatelé stanic měření emisí	3	0	-	-
	dodržování zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě	dopravci v taxislužbě; řidiči taxislužby	0	0	-	-
		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	24	18	nedoložení dokladů o vývozu odpadních vod z bezodtokových jímek	-
	dodržování zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech – kontrola způsobu nakládání se stavebními a demoličními odpady, na provedení terénních úprav a na využití dřevěných impregnovaných prachů v zahradách.	fyzické osoby, právníkové osoby	15	1	-	nakládání s nebezpečným odpadem v zahradkách fyzických osob

Kontrolující odbor	Předmět kontroly	Kontrolované osoby	Počet kontrol		Nedostatky	
			celkem	s nedostatky	nejčastější	nejzávažnější
Odbor životního prostředí a zemědělství	dodržování zákona č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu	fyzická osoba podnikající	1	1	-	použití zemědělské půdy k nezemědělským účelům bez souhlasu příslušného orgánu
Živnostenský úřad	dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání a souvisejících předpisů	fyzické osoby	152	120	neplnění oznamovací povinnosti	provozování živnosti bez příslušného živnostenského oprávnění
		právnícké osoby	74			
		nepodnikatel	4			
	dodržování zákona č. 526/1990 Sb., o cenách	fyzické osoby	5	1	neuvedení cen v měrných jednotkách	-
		právnícké osoby	2			
			318	166		