

Přehled vnějších kontrol provedených v organizaci Správa a údržba silnic Středočeského kraje, příspěvková organizace v letech 2019 až 2021

a) Vnější kontroly 2019

Vnější kontrola 3.4. – 16.4.2019 – veřejnosprávní kontrola Krajským úřadem – zjištěny nedostatky administrativního charakteru. Protokol č. 12/S/2019.

Vnější kontrola 21. – 22.5.2019 – Pražská správa sociálního zabezpečení – nemocenské pojištění, důchodové pojištění a odvody pojistného. Nedostatky nezjištěny. Protokol č. 1883/19/118.

Vnější kontrola 22.7.- 23.7. 1019 – následná veřejnosprávní kontrola Krajským úřadem – administrace veřejných zakázek. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky. Protokol č. 35/S/2019.

Vnější kontrola 12.9. – 17.9. 2019 – následná veřejnosprávní kontrola Krajským úřadem na odstranění nedostatků na základě opatření ke kontrolnímu zjištění vyplývající z protokolu č.12/S/2019. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Vnější kontrola 11.11. – 12.11.2019 – 2. následná veřejnosprávní kontrola Krajským úřadem – Administrace veřejných zakázek, Nedostatky nezjištěny. Protokol č. 61/S/2019.

Vnější kontrola SFDI listopad-prosinec 2019- Ověření nové technologie II/611 Mochov. Protokol Č.j. 6454/SFDI/141098/11407/2019 z 20.12.2019. Dvě kontrolní zjištění bez finančních dopadů.

b) Vnější kontroly 2020

(uveďte celkový počet vnějších kontrol a okomentujte kontroly, u kterých byly zjištěny nedostatky, uveďte, jakým způsobem byla provedena nápravná opatření k odstranění zjištěných nedostatků).

1. 11.5.- 15.5.2020 proběhla veřejnosprávní kontrola Středočeským krajem za rok 2019. Při této kontrole byly zjištěny 2 drobné nedostatky viz. Protokol č. 11/S/2020, které byly odstraněny.
2. Dále ve dnech 1.7. – 8.7. 2020 byla provedena následná kontrola hospodaření a kontrola hospodaření za období 1.1. 2020 – 8.7.2020. Závěr této kontroly – bez zjištěných nedostatků viz. protokol č. 28/S/2020.

c) Vnější kontroly 2021

(uved'te celkový počet vnějších kontrol a okomentujte kontroly, u kterých byly zjištěny nedostatky, uveďte, jakým způsobem byla provedena nápravná opatření k odstranění zjištěných nedostatků).

1. V době od 21.5.2020 do 19.8.2021 probíhala rozsáhlá kontrola ze strany SFDI (protokol č.j. 7189/SFDI/141089/6626/2020) týkající se čtyř akcí a to:

- a. III/27214 Dražice, most ev.č. 27214-2 přes Jizeru v Dražicích,
- b. III/1096 Čtyřkoly, rekonstrukce mostu ev.č. 1096-1,
- c. III/0031 a III/00314 Dolní Břežany, rekonstrukce silnice,
- d. II/508 Mirošovice – Mnichovice, obnova protismykových vlastností a rovnosti krytu, provozní staničení 1,503 – 3,702.

Zjištěné nedostatky byly většinou administrativního charakteru, kontrola skončila s tímto závěrem: „Kontrolní skupina konstatuje, že veškeré ověřované úkony sloužily k dosažení stanoveného cíle a finanční prostředky na realizaci vybraných akcí byly vynaloženy podle zásad 3E (tj. hospodárně, efektivně a účelně), vyjma několika zjištění, která byla následně narovnána a byla bez finančního dopadu.

2. Ve dnech 3.5.2021 – 7.5.2021 byla provedena veřejnosprávní kontrola za období 1.1. 2020 – 31.12.2020 s těmito zjištěními (protokol č. 7/S/2021):

- a. organizace v roce 2020 nesnížila nekrytý investiční fond v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb. ke dni sestavení účetní závěrky roku 2020, tj. ke dni 31.12., ale činila tak v průběhu roku – od roku 2021 bude účtováno v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb. vždy ke dni účetní závěrky, tj. k 31.12. příslušného roku,
- b. stavy DDHNM uváděné k 31.10. za jednotlivé oblasti nejsou totožné v rámci prvotní a dodatečné inventury – jednalo se o administrativní chybu, kdy k rozdílu došlo zaúčtováním vyřazení a převodů drobného majetku mezi provedením řádné a dodatečné inventury na jednotlivých kartách majetku.
- c. Organizací nebyl doložen interní předpis ke správě a řízení rizik - v organizaci byl proveden Audit výkonu řídicí kontroly externí firmou a následně budeme zavádět nový systém elektronického výkonu řídicí a finanční kontroly. S tím souvisí audit a revize všech vnitropodnikových řádů a směrnic včetně interního předpisu ke správě a řízení rizik, které průběžně provádí vedoucí controllingu organizace.

Při všech kontrolách byly zjištěny pouze administrativní nedostatky, které byly odstraněny v průběhu kontrol, neprodleně nebo v dalším zúčtovacím období, pokud nebylo možné již opravit z důvodu uzavření účetnictví kontrolovaného roku.

Zpracoval: Ing. Jaroslava Jurková