

M. C. 15300/13

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2012

Souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly zahrnuje:

1. Zhodnocení výsledků řídicí kontroly podle § 26 a 27 zákona o finanční kontrole (příloha č. 2), výsledků interního auditu podle § 28 a 29 zákona o finanční kontrole (příloha č. 3) a přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému ve smyslu § 25 zákona o finanční kontrole.

- a) vytváření podmínek pro příznivé kontrolní prostředí v orgánu veřejné správy

Karlovarský kraj systematicky vytváří podmínky pro příznivé kontrolní prostředí, které je záramováno kontrolním řádem, ustanoveními v organizačním řádu, která vymezují všem útvarům a vedoucím zaměstnancům působnost k výkonu finanční kontroly a dalšími schvalovacími postupy upravenými v pracovním řádu, oběhu účetních dokladů, podrobnými pracovními náplněmi a dalšími navazujícími vnitřními předpisy. Karlovarský kraj v roce 2012 dále využíval integrovaný informační ekonomický systém, který poskytuje efektivní informace pro finanční plánování, řízení a kontrolu příspěvkových organizací. Použitím softwaru IDEA v rámci přípravy veřejnosprávních kontrol provádějí kontroloři podrobnou analýzu účetních dat kontrolované osoby (příspěvkové organizace). Získané podklady z databází používají jako indicie při provádění kontroly na místě.

Na pracovních seminářích, poradách a metodických schůzkách v rámci úřadu jsou odpovědní zaměstnanci informováni o změnách v kontrolním prostředí vyvolaných změnou vnějších podmínek (legislativních nebo v souvislosti s implementací procesů souvisejících s čerpáním prostředků ze strukturálních fondů Evropské unie, popř. evropských finančních mechanismů). Kontrola je nedílnou součástí řídicí práce na středním stupni managementu. Uplatňovány jsou všechny formy kontrolních mechanismů od samokontroly, kontroly nadřízeným zaměstnancem, odborem kontroly či oddělením interního auditu. Ujištění o fungování kontrolních i řídicích mechanismů pro nejvyšší management poskytuje interní audit.

- b) fungování systému určování závažnosti rizik spojených se zajišťováním stanovených úkolů a schválených cílů orgánu veřejné správy včetně rizik spojených s vlivem vnějšího prostředí na činnost tohoto orgánu

Karlovarský kraj využívá organizačně pojatou analýzu rizik včetně katalogu a mapy rizik zaměřenou na čerpání finančních prostředků z Evropské unie. V případě zahraniční pomoci jsou systémy řízení rizik zabudovány v systémech řízení těchto výdajů jako jejich nedílná součást, ve většině případů jsou tyto specifické systémy řízení rizik součástí vnitřních předpisů, které upravují čerpání prostředků z fondů např. v rámci jednotlivých operačních programů EU. Tam, kde kraj vystupuje jako příjemce (nositel globálních grantů), je kvalitní řízení rizik předpokladem k potlačení nevhodného, neefektivního a neúčelného využívání těchto zdrojů, proto je mu věnována ze strany příslušných vedoucích zaměstnanců náležitá pozornost.

- analýzu zpráv o auditu operací provedených společnostmi Deloitte Advisory s.r.o. v rámci Regionálního operačního programu Severozápad a vypracování stanovisek ke zprávám – projekty Centrum technického vzdělávání (CTV) Ostrov, Projekt revitalizace Centra vzdělávání ISŠTE Sokolov, Rozvoj dopravní infrastruktury silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji – I. etapa, Rozvoj dopravní infrastruktury silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji – II. etapa a Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila (včetně zpracování pokladových materiálů pro jednání orgánů kraje a koordinace předání podkladů pro zahájení řízení o přezkoumání úkonů zadavatele veřejných zakázek Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže)
- prověření veřejné zakázky malého rozsahu „Zajištění organizace výběrového řízení v rámci projektu Cyklostezka Ohře II“
- prověření všech skutečností uvedených ve stížnosti Romského občanského sdružení – Karlovy Vary se zaměřením na zajištění služby „Odborné sociální poradenství“ v Karlovarském kraji a veřejnou zakázku „Zajištění poskytovatele terénních služeb pro sociálně vyloučené lokality v Karlovarském kraji 2012-2015“
- pomoc příspěvkové organizaci Gymnázium Cheb při zpracování reakce na akční plán vyplývající ze zprávy o auditu operace projektu "Podpora jazyků" v rámci Operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost
- prověření rozdílů identifikovaných odborem vnitřních záležitostí v evidenci smluv Karlovarského kraje se zaměřením na chybějící smlouvy
- analýzu zpráv o kontrolách na místě provedených Evropským úřadem pro boj proti podvodům (OLAF) v rámci Regionálního operačního programu Severozápad a vypracování připomínek k těmto zprávám – projekty Centrum technického vzdělávání (CTV) Ostrov, Projekt revitalizace Centra vzdělávání ISŠTE Sokolov a Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila
- analýzu vybírání hotovosti na školách zřízených Karlovarským krajem, vypracování prezentace pro ředitele škol a navržení doporučení, která zmírní rizika spojená s hotovostí ve školských zařízeních
- prověření skutečností týkajících se platebního výměru ve věci úhrady odvodu za porušení rozpočtové kázně při realizaci stavby Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila

Přehled konkrétních zjištění i doporučení je součástí každé zprávy z provedené auditní zakázky. Doporučení jsou vždy projednána s odpovědnými vedoucími zaměstnanci auditovaných odborů a následně i s ředitelem krajského úřadu, který ukládá vedoucím zaměstnancům úkoly k odstranění zjištěných nedostatků a přijetí příslušných opatření.

Pro sledování plnění auditních doporučení interní audit používá vnitřní nástroj na jejich sledování. Pro ujištění o realizaci nápravných opatření zejména v oblastech a procesech s nejvýznamnějšími riziky interní audit rovněž jejich plnění průběžně monitoruje a kontroluje při následných auditech. Také odbor kancelář ředitele krajského úřadu pravidelně kontroluje plnění úkolů vyplývajících z doporučení a oddělení interního auditu informuje o jejich plnění.

Interní auditoři se podílejí na zkvalitňování systému řízení úřadu v rámci rozsáhlé konzultační činnosti zejména v oblasti finanční kontroly, zpracování a analýzy účetních dat, identifikace podvodů a nesrovnalostí a systému vnitřních předpisů

Cílem kontroly je dodržování povinností stanovených Smlouvou o poskytnutí grantu uzavřenou vždy mezi Karlovarským krajem a konečným uživatelem a právními předpisy České republiky, aby byla eliminována rizika zneužití poskytnutých veřejných prostředků, a z toho vyplývající povinnost vrácení těchto prostředků, včetně sankcí.

Průběžné kontroly interim se zaměřily na průběh realizace projektů, včetně příslušné dokumentace – účetní, evidenční, pracovně-právní, stavební, prokazující využití veřejných prostředků.

Následné kontroly ex-post ověřovaly výsledky realizace akce, tj. plnění aktivit v rámci udržitelnosti projektů včetně monitorovacích ukazatelů (např. vytvoření nových pracovních míst, navýšení obrátu firmy) po dobu udržitelnosti akce.

Oddělením kontroly prostředků z EU byly zkontrolovány v roce 2012 finanční prostředky celkem ve výši 85.805.470,--Kč formou veřejnosprávních kontrol na místě, celkově v počtu 86 provedených kontrol.

3. Uvedení hlavních nedostatků, které v hodnoceném období zásadním způsobem nepříznivě ovlivnily činnost orgánu veřejné správy včetně stručné charakteristiky jejich příčin.

Karlovarský kraj je otevřeným systémem, na jehož činnost má vliv celá řada vnějších, objektivně působících faktorů – zejména členství ČR v Evropské unii, časté změny vnější legislativy a další vnější faktory.

4. Informace o finančních kontrolách vykonaných podle vyhlášených mezinárodních smluv, kterými je Česká republika vázána a o jejich výsledcích, které poskytly mezinárodním organizacím na základě jejich vyžádání (§ 24 odst. 5 zákona).

V roce 2012 proběhl audit Evropské komise na vzorku 12 projektů Regionálního operačního programu Severozápad. Ve vzorku 12 projektů nebyl obsažen žádný projekt Karlovarského kraje. Auditoři Evropské komise prověřovali v rámci vybraného vzorku projekty příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je Karlovarský kraj – Střední průmyslové školy Ostrov, Integrované střední školy technické a ekonomické Sokolov a Krajské správy a údržby silnic Karlovarského kraje, příspěvkové organizace.

V roce 2012 probíhalo vyšetřování Evropského úřadu pro boj proti podvodům (OLAF). Vyšetřování se v případě Karlovarského kraje týkalo projektu Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila. Karlovarský kraj obdržel od Evropského úřadu pro boj proti podvodům souhrn zjištění týkajících se uvedeného projektu. Karlovarský kraj na ně ve stanovené lhůtě reagoval a odeslal Evropskému úřadu pro boj proti podvodům své stanovisko ke všem zjištěním tohoto úřadu. Do 31. 12. 2012 nebylo vyšetřování Evropského úřadu pro boj proti podvodům projektu Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila ukončeno. Karlovarský kraj ke dni 31. 12. 2012 neobdržel žádnou závěrečnou zprávu o výsledku vyšetřování.

Vyšetřování Evropského úřadu pro boj proti podvodům proběhlo v roce 2012 i v rámci projektů Střední průmyslové školy Ostrov a Integrované střední školy technické a ekonomické Sokolov. K datu 31. 12. 2012 ani jedna z uvedených škol neobdržela žádnou zprávu o výsledku vyšetřování.

Karlovarskému kraji byly předloženy zprávy o výsledcích finančních kontrol za rok 2012 všemi 74 příspěvkovými organizacemi zřízenými Karlovarským krajem k 31.12.2012, z toho 65 organizací zpracovalo zprávu prostřednictvím Modulu ročních zpráv.

Povinnost předložit každoročně zprávu o výsledcích finančních kontrol je zákonem o finanční kontrole stanovena také obcím jako orgánům veřejné správy. V Karlovarském kraji bylo k 31.12.2012 celkem 131 obcí. Z tohoto počtu předložilo zprávu 131 obcí, tj. 100 %. 113 obcí podalo zprávu elektronicky prostřednictvím Modulu ročních zpráv, 18 obcí zaslalo zprávu písemně a byla doplněna do Modulu „ručně“.

V Karlových Varech dne 05.03.2013

Zpracovaly:

Mgr. Martina Vránová
zástupce ředitele krajského úřadu
pověřená zastupováním vedoucího odboru kontroly

Ing. Martina Lisová
vedoucí oddělení kontroly prostředků z EU

Ing. Blanka Patočková
vedoucí oddělení veřejnosprávní kontroly a její metodiky

Martina Jánská
pověřená zastupováním vedoucí oddělení interního auditu

Schválil:

Ing. Roman Rokůsek
ředitel Krajského úřadu Karlovarského kraje

Přehled o zjištěních kontrolního orgánu při výkonu veřejnosprávní kontroly o porušení jiných právních předpisů kontrolovanou osobou, na jejichž základě tento orgán předal věc k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů k tomu příslušným orgánům

Poř. čís.	Název (jméno) a adresa kontrolované osoby	Datum předání věci příslušnému orgánu	Název a adresa příslušného orgánu	Paragraf zvláštního právního předpisu, podle kterého je věc předávána	Stručná charakteristika skutečnosti rozhodné pro předání věci příslušnému orgánu podle zvláštního právního předpisu	charakteristika důsledku včetně hodnotového vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Název orgánu veřejné správy, který zjištění oznámil
1	Dům dětí a mládeže karlovy Vary Čankovská 9, Karlovy Vary 63553619	26.9.2012	Ministerstvo financí ČR, Letenská 15, Praha 1	§22 odstavec 6 písmeno b)	nedostatky v normativním financování - vykazování nesprávných počtů žáků	1181687	

Vyhotovili: Mgr. Martina Vránová

Funkce: pověřená zastupováním vedoucího odboru
kontroly

Dne: 5.3.2013

Schválil: Ing. Roman Rokůsek

Funkce: ředitel krajského úřadu

Dne: 5.3.2013

Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	2 772	6 675
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	326	1 342
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)	1	20 443

Vyhotovil: Mgr. Martina Vránová

Funkce: pověřená zastupováním vedoucího odboru kontroly

Dne: 5.3.2013

Schválil: Ing. Roman Rokůsek

Funkce: ředitel krajského úřadu

Dne: 5.3.2013

* 1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.

Tabulka údajů o výsledcích interního auditu

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	počet plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	9	33
2	počet vykonaných plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	0	23
3	počet vykonaných interních auditů operativně zařazených mimo roční plán podle § 30 odst. 6 zákona o finanční kontrole	9	20
4	počet vykonaných auditů celkem	9	40
5	z toho finančních auditů podle § 28 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole	0	16
6	auditů systémů podle § 28 odst. 4 písm. b) zákona o finanční kontrole	0	13
7	auditů výkonu podle § 28 odst. 4 písm. c) zákona o finanční kontrole	0	1
8	jinak zaměřených auditů	9	10
9	počet upozornění předaných ve smyslu § 31 odst. 2 zákona vedoucímu orgánu veřejné správy útvarem interního auditu o svém zjištění, že na základě oznámení řídicí kontroly nebo na základě jeho vlastního návrhu nebyla přijata příslušná opatření	0	1
10	počet schválených pracovních míst útvaru interního auditu celkem včetně vedoucího útvaru (včetně služebních poměrů)	3	16
11	počet schválených pracovních míst výkonných interních auditorů útvarů interního auditu	2	14
12	skutečný stav výkonných interních auditorů útvaru interního auditu k 31.12. hodnoceného roku	1	13
13	počet interních auditorů, kteří jsou držiteli mezinárodní certifikace interních auditorů programu Institute of Internal Auditors	0	0
14	počet interních auditorů, kteří jsou držiteli osvědčení o absolvování základního kurzu jednotného systému odborné přípravy pracovníků veřejné správy v oboru "finanční kontrola" a "interní audit" nebo jiného kurzu, jej nahrazujícího	2	9

Vyhotovil: Mgr. Martina Vránová

Funkce: pověřená zastupováním vedoucího odboru kontroly

Dne: 5.3.2013

Schválil: Ing. Roman Rokůšek

Funkce: ředitel krajského úřadu

Dne: 5.3.2013

Tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	celkový objem veřejných příjmů *4) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	568 361	1 611 913
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	58 502	433 784
3	procentní vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)	10	26,91
4	celkový objem veřejných výdajů *5) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	731 345	1 759 744
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	269 762	703 229
6	procentní vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 5 : řádek 4 x 100)	37	39,96
7	počet ukončených řízení kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *6)	0	1 303
8	objem finančních prostředků v ukončených řízeních kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) (v tis. Kč) *6)	0	11
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory *7) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (v tis. Kč)		0
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem *8) přezkoumaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací, (v tis. Kč)		0
11	procentní vyjádření poměru poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem přezkoumaného objemu veřejných výdajů u vybraného vzorku operací uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uložil osobě, která se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnoceném roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	3	8

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
13	počet pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (kontrolní řád)	0	1
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (v tis. Kč)	0	0
15	počet pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	0	0
16	výše pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	0	0
17	počet pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	0	0
18	výše pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	0	0

Vyhotovil: Mgr. Martina Vránová

Funkce: pověřená zastupováním vedoucího odboru kontroly

Dne: 5.3.2013

Schválil: Ing. Roman Rokůšek

Funkce: ředitel krajského úřadu

Dne: 5.3.2013

*4) Veřejnými příjmy se pro účely sestavení této přílohy rozumí příjmy organizační složky státu, která je účetní jednotkou podle zvláštního právního předpisu, státní příspěvkové organizace, státního fondu, územního samosprávného celku, městské části hlavního města Prahy, příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy a jiné právnické osoby zřízené k plnění úkolů veřejné správy zvláštním právním předpisem) nebo právnické osoby zřízené na základě zvláštního právního předpisu, která hospodář s veřejnými prostředky státu nebo právnické osoby (§ 2 písm. h) zákona) s výjimkou zahraničních prostředků; u územních samosprávných celků se jimi rozumí plněné rozpočtové příjmy v rámci územních rozpočtů, které jsou uvedené v § 7 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

*5) Veřejnými výdaji se pro účely sestavení této přílohy rozumí výdaje vynaložené ze státního rozpočtu, z rozpočtů územních samosprávných celků, z jiných peněžních fondů státu, územního samosprávného celku nebo jiných právnických osob uvedených v 2 písm. a) zákona s výjimkou zahraničních prostředků.

*6) Sestavují kontrolní orgány, kteří jsou poskytovateli dotací nebo návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu.

*7) Veřejnou finanční podporou se pro účely sestavení této přílohy rozumí dotace, příspěvky, návratné finanční výpomoci a další prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu.

*8) Jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem se rozumí orgán veřejné správy, který je podle tohoto zákona nebo zvláštního právního předpisu oprávněn finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona.

Veřejnosprávní kontrola strukturálních fondů a Fondu soudržnosti

Poř. čís.	Název		Údaje za účetní jednotku		Orgán státní správy, kraje nebo Hlavní město Praha	
	Kód: S13	Společný regionální OP	EUR	Kč	EUR	Kč
1		Společný regionální OP		8 636 199		8 636 199
2		spolufinancování ze státního rozpočtu ČR		47 339 717		47 339 717
3		spolufinancování z rozpočtu vyššího územního samosprávného celku (kraje)		0		0
4		spolufinancování z rozpočtu hlavního města Prahy		0		0
5		spolufinancování z rozpočtu městských částí hlavního města Prahy		0		0
6		spolufinancování z rozpočtu základních územních samosprávných celků (statutární města, města a obce)		3 443 585		3 443 585
7		jiné zdroje		168 500 188		168 500 188
8		příspěvek z fondů podle článku 30 Nařízení Rady (ES) 1260/1999 pro strukturální fondy (dále jen „SF“) a výše pomoci podle článku 7 Nařízení Rady (ES) 1164/1994 pro Fond soudržnosti (dále jen „FS“)		194 315 105		194 315 105
9		objem zkontrolovaných prostředků podle § 11 (pro strukturální fondy z příspěvku fondů podle článku 30 Nařízení Rady (ES) 1260/1999 pro Fond soudržnosti z výše pomoci podle článku 7 Nařízení Rady (ES) 1164/1994)		46 278 826		46 278 826
10		objem zjištěných nesrovnalostí (odst. 1 článku 38 písmeno e) Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku H odst. 1 písm. b) Nařízení Rady (ES) 1265/1999 pro FS)		0		0
11		objem žádostí o opatření k nápravě (podle článku 38 odst. 4 Nařízení rady (ES) 1260/1999) pro SF a podle článku H odst. 1 písm. b) Nařízení Rady (ES) 1265/1999 pro FS)		0		0
12		objem odstraněných nesrovnalostí z položky č. 10		0		0
13		objem pozastavených prostředků (podle článku 38 odst. 5 Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku G odst. 2 Nařízení Rady (ES) 1265/1999 pro FS)		0		0
14		objem vymáhaných prostředků (podle článku 38 odst. 1 písm. h) Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku 12 odst. 1 písm. h) Nařízení Rady (ES) 1264/1999 pro FS)		1 313 851		1 313 851
15		objem vrácených prostředků (podle článku 39 odst. 4 Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku H odst. 3 písm. h) Nařízení Rady (ES) 1164/1994 pro FS)		0		0
16		poměr zkontrolovaných prostředků podle § 11 k celkovému objemu prostředků (v %)		10,96		10,96

Vyhotovil: Mgr. Martina Vránová

Schválil: Ing. Roman Rokůšek

Funkce: pověřená zastupováním vedoucího odboru kontroly

Funkce: ředitel krajského úřadu

Dne: 5.3.2013

Dne: 5.3.2013

Verejnosprávní kontrola strukturálních fondů a Fondu soudržnosti

Poř. čís.	Název		Údaje za účetní jednotku		Orgán státní správy, kraje nebo Hlavní město Praha	
	Kód: S26	Jiné	EUR	Kč	EUR	Kč
1				62 087 710		62 087 710
2	spolufinancování ze státního rozpočtu ČR			0		0
3	spolufinancování z rozpočtu vyššího územního samosprávného celku (kraje)			0		0
4	spolufinancování z rozpočtu hlavního města Prahy			0		0
5	spolufinancování z rozpočtu městských částí hlavního města Prahy			0		0
6	spolufinancování z rozpočtu základních územních samosprávných celků (statutární města, města a obce)			0		0
7	jiné zdroje			0		0
8	příspěvek z fondů podle článku 30 Nařízení Rady (ES) 1260/1999 pro strukturální fondy (dále jen „SF“) a výše pomoci podle článku 7 Nařízení Rady (ES) 1164/1994 pro Fond soudržnosti (dále jen „FS“)			335 691 412		335 691 412
9	objem zkontrolovaných prostředků podle § 11 (pro strukturální fondy z příspěvku fondů podle článku 30 Nařízení Rady (ES) 1260/1999 pro Fond soudržnosti z výše pomoci podle článku 7 Nařízení Rady (ES) 1164/1994)			104 816 224		104 816 224
10	objem zjištěných nesrovnalostí (odst. 1 článku 38 písmeno e) Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku H odst. 1 písm. b) Nařízení Rady (ES) 1265/1999 pro FS)			2 558 536		2 558 536
11	objem žádostí o opatření k nápravě (podle článku 38 odst. 4 Nařízení rady (ES) 1260/1999) pro SF a podle článku H odst. 1 písm. b) Nařízení Rady (ES) 1265/1999 pro FS)			0		0
12	objem odstraněných nesrovnalostí z položky č. 10			0		0
13	objem pozastavených prostředků (podle článku 38 odst. 5 Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku G odst. 2 Nařízení Rady (ES) 1265/1999 pro FS)			0		0
14	objem vymáhaných prostředků (podle článku 38 odst. 1 písm. h) Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku 12 odst. 1 písm. h) Nařízení Rady (ES) 1264/1999 pro FS)			3 320 243		3 320 243
15	objem vrácených prostředků (podle článku 39 odst. 4 Nařízení rady (ES) 1260/1999 pro SF a podle článku H odst. 3 písm. h) Nařízení Rady (ES) 1164/1994 pro FS)			2 558 536		2 558 536
16	poměr zkontrolovaných prostředků podle § 11 k celkovému objemu prostředků (v %)			26,35		26,35

Vyhotovil: Mgr. Martina Vránová

Funkce: pověřená zastupováním vedoucího odboru kontroly

Dne: 5.3.2013

Schválil: Ing. F.

Funkce: ředitel krajského úřadu

Dne: 5.3.2013