

**Zpráva o kontrolní činnosti Krajského úřadu Jihočeského kraje
za I. pololetí 2017**

Tabulka – přehled provedených kontrol za Krajský úřad Jihočeského kraje za I. pololetí 2017

Odbor	Oddělení	Plán	Skut.	Mimoř.	Celkem	Přesun	Zrušeno
OŠMT	Odd. ekonomiky školství	5	5	0	5	0	0
	Odd. zaměstnanosti a odměňování	6	6	1	7	0	0
	Odd. mládeže, tělovýchovy a sportu	2	2	0	2	0	0
	Celkem za OŠMT	13	13	1	14	0	0
OSOV	Odd. projektů a plánování sociálních služeb	23	23	2	25	0	0
	Odd. prevence a humanitních činností	0	0	0	0	0	0
	Odd. sociálně právní ochrany dětí	0	0	0	0	0	0
	Odd. kontroly a financování	11	11	2	13	0	0
Celkem za OSOV	34	34	4	38	0	0	
OZDR	Celkem za OZDR	2	2	0	2	0	0
ODSH	Odd. silniční dopravy	1	1	4	5	0	0
	Odd. pro úz. samospr. a st. správu v dopravě	0	0	0	0	0	0
	Celkem za ODSH	1	1	4	5	0	0
OREG	Odd. regionálního rozvoje	32	29	0	29	2	1
	Odd. územního plánování	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OREG	32	29	0	29	2	1
OEKO	Odd. účetnictví a výkaznictví	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OEKO	0	0	0	0	0	0
OZZL	Celkem za OZZL	2	1	0	1	0	0
OEZI	Odd. řízení grantů a projektů - OPVK	7	7	0	7	0	0
	Odd. řízení grantů a projektů - EHP/Norsko	3	3	1	4	0	0
	Odd. řízení AP PRK	48	40	4	44	8	0
	Odd. evropské integrace	26	26	31	57	0	0
	Celkem za OEZI	84	76	36	112	8	0
OKPP	Celkem za OKPP	2	2	0	2	0	0
KHEJ	Odd. krizového řízení	8	8	0	8	0	0
	Odd. vnějších vztahů a zahraniční spolupráce	1	1	0	1	0	0
	Odd. marketingu a cestovního ruchu	2	2	0	2	0	0
	Celkem za KHEJ	11	11	0	11	0	0
OIAK	Úsek kontroly	3	3	0	3	0	0
	Úsek auditu	0	0	0	0	0	0
	Celkem za OIAK	3	3	0	3	0	0
JČK	Celkem za Jihočeský kraj	180	172	45	217	10	1

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy (OŠMT)

Oddělení ekonomiky školství provedlo v I. pololetí 2017 všech 5 plánovaných kontrol. Z toho 3 kontroly proběhly v sídlech krajem zřízených příspěvkových organizací, z těchto kontrol 1 nebyla dosud ukončena. Další 2 kontroly se uskutečnily u ostatních příjemců finanční podpory. Dokončena byla 1 kontrola z II. pololetí 2016. Mimořádné kontroly nebyly provedeny žádné.

V I. pololetí 2017 byla dokončena následná kontrola realizace přijatých nápravných opatření vykonaná u krajem zřízené příspěvkové organizace SOŠ a SOU Hněvkovice. Obecně bylo zhodnoceno, že došlo ke zlepšení v oblastech týkajících se například některých postupů účtování, sledování doplňkové činnosti v účetnictví a dokladové inventury provedené k 31. 12. 2016. Termín doručení zprávy o přijetí nápravných opatření k odstranění nedostatků v rámci dokladové inventury k 31. 12. 2017 byl stanoven kontrolním orgánem do 28. 2. 2018.

V souladu s plánem byly provedeny a dokončeny 2 kontroly u krajem zřízených příspěvkových organizací Středním odborném učilišti zemědělském a služeb, Dačice, nám. Republiky 86 a Střední uměleckoprůmyslové škole sv. Anežky České, Český Krumlov, Tavírna 109. V obou případech byly zjištěny nedostatky týkající se zejména nedodržování některých postupů účtování či úrovně provedení dokladové inventury, které však nevedly k nevhodnému nakládání s přidělenými finančními prostředky.

Dále byla provedena 1 kontrola v SOŠ a SOU, Jindřichův Hradec, Jáchymova 478, která nebyla dosud ukončena, proto bude hodnocena v následujícím období.

V hodnoceném období vykazovaly kontrolované školské organizace veřejné příjmy ve výši 72.816 tis. Kč a veřejné výdaje ve výši 72.574 tis. Kč, z čehož bylo zkontrolováno 50.971 tis. Kč veřejných příjmů a 50.802 tis. Kč veřejných výdajů, tj. 70 % v obou případech.

U ostatních příjemců finanční podpory byly provedeny 2 plánované kontroly zaměřené na hospodaření s finančními prostředky poskytnutými ze státního rozpočtu. Byly to kontroly v Tábořském soukromém gymnáziu a Základní škole, s. r. o., Tábor, Zavadilská 2472 a Základní škole a mateřské škole, Šindlový Dvory 40, České Budějovice. Poskytnuté finanční prostředky byly v obou případech použity v souladu s platnými právními předpisy a podmínkami stanovenými MŠMT. V případě druhé kontroly nebyly v několika případech dodrženy obsahové náplně nákladových účtů v souladu s platnou legislativou, organizace proto zaslala na OŠMT ve stanoveném termínu zprávu o přijetí nápravných opatření k odstranění zjištěných nedostatků.

Objem poskytnutých prostředků u ostatních příjemců finanční podpory činil v hodnoceném období 16.793 tis. Kč, zkontrolováno bylo 100 %.

Oddělení zaměstnanosti a odměňování provedlo v I. pololetí 2017 všech 6 plánovaných kontrol u krajem zřízených příspěvkových organizací. Nad stanovený plán byla provedena 1 kontrola u Základní umělecké školy, Dačice. Předmětem kontrol bylo využití přidělených dotací ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělávání a dodržování právních předpisů při odměňování zaměstnanců škol.

Porušení rozpočtové kázně bylo zjištěno u 1 příspěvkové organizace ve výši 3.095,00 Kč. Jednalo se o Základní uměleckou školu Vítězslava Nováka, Jindřichův Hradec, Janderova 165/II. Bylo zjištěno neoprávněné vyplacení vyššího platového tarifu. Vznikl zde přeplatek na platovém tarifu. Zaměstnavatel porušil § 4 odst. 1 nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, v platném znění. Ekonomickému odboru KÚ byly doručeny podklady pro zahájení daňového řízení.

Nedostatky zjištěné u dalších 6 organizací, tj. v Základní umělecké škole, Dačice, Antonínská 93/II.; Domu dětí a mládeže, Blatná, Palackého 652; Střední odborné škole a Středním odborném učilišti, Týn nad Vltavou, Hněvkovice 865; Základní škole, Kaplice, Omlenická 436; Střední odborné škole ekologické a potravinářské, Veselí nad Lužnicí, Blatské sídliště 600/I a v Základní umělecké škole Otakara Ševčíka, Písek, Nádražní 1032/27 nebyly zásadními chybami, které by měly vliv na čerpání veřejných prostředků.

Celková výše veřejných příjmů ze státního rozpočtu na platy a ostatní osobní náklady u kontrolovaných příspěvkových organizací činila 60.518,00 tis. Kč. Celkem bylo zkontrolováno 60,00 % z těchto příjmů tj. 36.311,00 tis. Kč.

Oddělení mládeže, tělovýchovy a sportu provedlo v I. pololetí 2017 dvě naplánované kontroly. Kontrolované prostředky byly poskytnuty na základě individuálních žádostí o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihočeského kraje.

První kontrola byla provedena u organizace Jihočeská krajská organizace ČUS, Skuherského 1478/14, České Budějovice. Tato kontrola nebyla dosud ukončena a proto bude hodnocena v následujícím období.

Druhá veřejnosprávní kontrola byla provedena u organizace Šachový klub QCC České Budějovice, z. s., Dr. Tůmy 1601/5, České Budějovice. Kontrolovaný subjekt dodržel podmínky smlouvy o poskytnutí dotace, nebyly zjištěny nedostatky. Organizace obdržela individuální dotaci z rozpočtu OŠMT v celkové výši 100,00 tis. Kč, bylo zkontrolováno 100% přidělených finančních prostředků.

Odbor sociálních věcí (OSOV)

Oddělení projektů a plánování sociálních služeb (dříve Oddělení koordinační a kontrolní) provedlo v I. pololetí 2017 v rámci projektu „Podpora sociálních služeb v Jihočeském kraji IV“ 23 plánovaných kontrol a 2 mimořádné kontroly. Kontrolou subjektů bylo ve většině případů zjištěno, že realizace sociálních služeb odpovídá podmínkám uzavíraných smluv (publicita, čerpání finančních prostředků), údaje uvedené poskytovatelem sociálních služeb v monitorovacích zprávách odpovídají skutečnosti v místě poskytování sociální služby. Nebyla zjištěna žádná závažná pochybení. U některých příjemců sociální služby byly zjištěny drobné nedostatky, které bylo možné odstranit na místě, např. nedostatky v účetnictví, v archivaci a evidenci klientů. Porušení rozpočtové kázně nebylo zjištěno. Organizacím bylo poskytnuto celkem 26.863,71 tis. Kč, zkontrolováno bylo 100,00 % finanční podpory.

Oddělení kontroly a financování (dříve Oddělení sociálních služeb) provedlo 11 plánovaných kontrol a 2 mimořádné kontroly, které byly zaměřeny na využití poskytnuté účelové dotace z rozpočtu Jihočeského kraje poskytovatelům sociálních služeb v roce 2016 a účelové dotace poskytnuté v rámci Krajského dotačního programu na podporu sociálních služeb pro rok 2016. U provedených plánovaných kontrol nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. U dvou mimořádných kontrol byly zjištěny poměrně závažné nedostatky, na jejichž základě byl u Domova sv. Anežky, o.p.s., Čihovice 30, Hněvkovice zaslán podnět Ministerstvu práce a sociálních věcí ČR k provedení inspekce poskytování sociálních služeb a u Proutku, občanského sdružení, Plasná 3, Pluhův Žďár bylo zjištěno porušení několika zákonů. Na základě výzvy k součinnosti byl protokol zaslán Policii ČR. Organizace ukončila poskytování sociálních služeb k 10.04.2017 (nabytí právní moci 10.05.2017). V roce 2017 nebyla organizaci poskytnuta žádná dotace. Ke Krajskému soudu v Č. Budějovicích byl podán již druhý návrh na zahájení insolvenčního řízení (první byl soudem zamítnut).

Objem poskytnutých prostředků kontrolovaným subjektům činil 33.317,35 tis. Kč, z toho bylo zkontrolováno 26.653,88 tis. Kč, tj. 80,00 %.

Odbor zdravotnictví (OZDR)

Oddělení zdravotní správy uskutečnilo 2 kontroly, které byly naplánované na I. pololetí roku 2017. Kontroly byly provedeny u Města Trhové Sviny v příspěvkové organizaci Zdravotní zařízení poliklinika města Trhové Sviny a u Města Veselí nad Lužnicí v příspěvkové organizaci TEP – centrum sociálních služeb Veselí nad Lužnicí. Týkaly se ověření správnosti čerpání příspěvku poskytnutého Jihočeským krajem v roce 2016 k částečné úhradě nákladů spojených s činností lékařské pohotovostní služby. Bylo zjištěno, že poskytnuté finanční prostředky byly čerpány účelně, v souladu s dalšími právními předpisy a ve správném časovém období. Nebyla zjištěna žádná závažná pochybení, nedošlo k porušení rozpočtové kázně, ani k opakujícím se nedostatkům. Organizacím bylo poskytnuto celkem 1.714,00 tis. Kč, zkontrolováno bylo 100,00 % finanční podpory.

Odbor dopravy a silničního hospodářství (ODSH)

Oddělení silniční dopravy provedlo v I. pololetí 2017 jednu plánovanou kontrolu u společnosti Comett plus, spol. s r. o., Tábor a 4 mimořádné kontroly u ČSAD STTRANS a.s., ČSAD AUTOBUSY Č. Budějovice a.s., GW BUS a.s. a ČSAD Jindřichův Hradec a.s. Předmětem všech provedených kontrol bylo použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2016 na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou linkovou dopravou z rozpočtu Jihočeského kraje na základě smlouvy o závazku veřejné služby k zajištění základní dopravní obslužnosti Jihočeského kraje veřejnou linkovou dopravou. Při kontrole účetních dokladů a faktur nebyly zjištěny závady. Kontrolní orgán uznal všechny náklady z přepravní činnosti uvedené v ročním vyúčtování za rok 2016.

Objem poskytnutých prostředků činil 403.744 tis. Kč, z toho bylo zkontrolováno 133.018 tis. Kč, tj. 32,95 %.

Odbor regionálního rozvoje, územního plánování, stavebního řádu a investic (OREG)

Oddělení regionálního rozvoje v I. pololetí roku 2017 provedlo 29 kontrol z 32 plánovaných. Jedna plánovaná kontrola u obce Radějovice nebyla provedena z důvodu vrácení dotace za porušení Pravidel Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016. Další kontrola v JVTP a.s., České Budějovice byla z personálních důvodů přesunuta na II. pololetí 2017 a kontrola Sdružení nájemníků ČR z. s., Praha byla započata, ale nebyla ještě ukončena. Kontroly byly zaměřeny především na využití dotací poskytnutých v roce 2016 z rozpočtu Jihočeského kraje v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje.

Zkontrolovány byly dotace poskytnuté obcím Malonty, Holubov, Zubčice, Hříšice, Heřmanec, Vrábče, Žabovřesky, Dynín, Habří, Lipí, Dobeš, Heřmaň, Skály, Mišovice, Kamenná, Petříkov, Rapšach, Nová Ves nad Lužnicí, Stříbřec,

Pístina, Chotěmice, Krátošice, Babice, Strašice, Bošice, městu Vyšší Brod, městysu Chlum u Třeboně, Společenství obcí Čertovo Břemeno a Mikroregionu Vlachovo Březí.

Kontrolami byly zjištěny drobné administrativní nedostatky. Pouze u obce Babice byly výdaje v hotovosti vyšší, než dovolují pravidla, část dotace ve výši 12.527,00 Kč tak byla vrácena na účet poskytovatele.

Subjektům bylo poskytnuto celkem 5.209,17 tis. Kč, zkontrolováno bylo 100,00 % finanční podpory.

Odbor ekonomický (OEKO)

Oddělení rozpočtu a financování nemělo na I. pololetí 2017 naplánovanou žádnou kontrolu a ani nevykonalo žádnou mimořádnou kontrolu.

Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví (OZZL)

Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví provedl celkem 1 ze 2 plánovaných kontrol v I. pololetí 2017. Neuskutečněná kontrola v Okresním mysliveckém spolku Č. Krumlov a Č. Budějovice nebyla provedena z důvodu velmi nízkého čerpání finančního příspěvku, jehož téměř celá část byla vrácena na účet kraje.

Kontrola uskutečněná v Krajské síti environmentálních center Krasec, z.s. Č. Budějovice ověřovala čerpání a využití finančních prostředků v souladu s uzavřenou smlouvou o poskytnutí dotace. Nebylo shledáno žádné závažné pochybení. Subjektům bylo poskytnuto celkem 800 tis. Kč, zkontrolováno bylo 100,00 % finanční podpory.

Odbor evropských záležitostí (OEZI)

Oddělení řízení grantů a projektů provedlo v rámci:

Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK)

kontroly ex-post v těchto oblastech podpory:

1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání

1.2 Rovné příležitosti dětí a žáků, včetně dětí a žáků se speciálními vzdělávacími potřebami

1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení

3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání

Na I. pololetí roku 2017 bylo naplánováno 6 kontrol, z toho jich 5 bylo provedeno a ukončeno a 1 kontrola byla ukončena až na začátku II. pololetí 2017. Při veřejnosprávních kontrolách na místě nebylo shledáno žádné porušení rozpočtové kázně. Mezi nejčastěji se vyskytující nedostatky zjištěné kontrolou patří: nedostatečná publicita a drobná administrativní pochybení.

Objem poskytnutých a zkontrolovaných prostředků kontrolovaným osobám dle uzavřených smluv činil celkem 14.532,31 tis. Kč (tj. 100,00 %).

EHP/Norsko

Kontroly udržitelnosti EHP/Norsko proběhly v rámci těchto opatření:

Opatření 1 – Modernizace a vybavení jeslí, školek a dětských domovů

Opatření 2 – Obnova historického a kulturního dědictví v regionech

Opatření 3 – Programy podpory dětí se specifickými problémy

V I. pololetí roku 2017 byly naplánovány a uskutečněny 3 kontroly ex-post v rámci Opatření 1 u subjektů: Základní škola a Mateřská škola Jílovice, Mateřská škola Střížovice, Základní škola a Mateřská škola Boršov nad Vltavou.

Mimořádně byla uskutečněna 1 kontrola ex-post v rámci Opatření 2 v družstvu Spravedlnost PV. Během jednotlivých kontrol byl prověřován stav po ukončení projektů, tedy zda dochází k udržení cílů projektů a zda jsou naplňovány monitorovací ukazatele, které jsou závazkem pro příjemce podpory EHP/Norsko po dobu 10 let od dokončení realizace subprojektu. V rámci jednotlivých projektů proběhly fyzické prohlídky, byla zkontrolována projektová dokumentace a publicita projektů. Z jednotlivých kontrol byl sepsán protokol o provedení kontroly a pořízeny dokumentující fotografie. Při kontrolách většinou byly zjištěny drobné nedostatky a nesrovnalosti: v družstvu Spravedlnost PV chyběla dokumentace projektu vytvořená před rokem 2014 a nebyly splněny náležitosti týkající se publicity projektu, v Základní škole a Mateřské škole Boršov nad Vltavou chyběl v dokumentaci projektu Protokol č. 3 ze dne 09.12.2013. Tyto nedostatky byly napraveny již během konání kontrol. Objem poskytnutých a zkontrolovaných prostředků činil celkem 5.056,80 tis. Kč tj. 100,00 %.

Oddělení Administrace Akčního plánu Programu rozvoje kraje (AP PRK) mělo v I. pololetí 2017 naplánováno 48 kontrol, z toho bylo řádně provedeno 40 kontrol. Dále byly provedeny 4 mimořádné kontroly. Původně naplánované kontroly (8) byly přesunuty do plánu na II. pololetí 2017. Provedené kontroly byly zaměřeny

na realizaci projektů, jejich udržitelnost a čerpání poskytnutých finančních prostředků. Z velké části se jednalo o fyzické kontroly na místě. Nebyly shledány žádné závažné nedostatky. Objem celkových a zkontrolovaných prostředků činil celkem 10.971,70 tis. Kč, z toho prostředků na dotace 5.856,85 tis. Kč.

Oddělení evropské integrace uskutečnilo 26 kontrol naplánovaných na I. pololetí 2017. Nad rámec plánu bylo provedeno 31 kontrol, celkem bylo zkontrolováno 57 subjektů. Jednalo se o 19 kontrol před vyplacením dotace a o 38 kontrol v rámci udržitelnosti projektu u žadatelů, jimž byla schválena tzv. „kotlečková dotace“. V jednom případě žadatel nedoložil dokumenty potřebné k závěrečnému vyúčtování žádosti, čímž nesplnil podmínky pro vyplacení dotace a byl tedy učiněn návrh ze strany poskytovatele dotace na vypovězení smlouvy. U zbývajících 56 žadatelů kontrolní skupina nezjistila žádné závažné nedostatky a ani neuložila žádná nápravná opatření. Objem poskytnutých finančních prostředků činil 4.275,53 Kč a objem zkontrolovaných prostředků byl 7.496,56 Kč.

Odbor kultury a památkové péče (OKPP)

Oddělení kultury a zřizovaných organizací uskutečnilo 2 kontroly, které byly naplánované na I. pololetí roku 2017. Kontroly byly provedeny u Města Český Krumlov a Obce Jankov. Týkaly se využití finančních prostředků poskytnutých v rámci individuálních dotací z rozpočtu OKPP. Nebylo zjištěno žádné pochybení, přidělené finanční prostředky byly využity v souladu s žádostmi o dotace a se smlouvami o poskytnutí dotací. Objem poskytnutých a zkontrolovaných prostředků kontrolovaným subjektům v hodnoceném období činil 3 mil. Kč.

Odbor kancelář hejtmána (KHEJ)

Oddělení krizového řízení provedlo všech 8 plánovaných kontrol u obcí. Uskutečněné kontroly se týkaly využití dotací na podporu jednotek dobrovolných hasičů Jihočeského kraje poskytnutých v roce 2016 na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. Finanční prostředky byly použity v souladu s účelem, na který byly poskytnuty. Zkontrolovány byly finanční prostředky poskytnuté v celkové výši 1.241,70 tis. Kč. Při kontrolách byly prověřeny doklady v celkové výši 1.859,34 tis. Kč včetně vlastního podílu příjemce dotace.

Oddělení vnějších vztahů a zahraniční spolupráce provedlo v souladu s plánem kontrol I. pololetí 2017 jednu kontrolu. Předmětem kontroly byla účelová neinvestiční dotace poskytnutá městskému úřadu Jindřichův Hradec na podporu zajištění 2 jednorázových akcí přeshraničního charakteru. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny žádné nedostatky. Objem poskytnutých a zkontrolovaných prostředků činil 60,00 tis. Kč.

Oddělení marketingu a cestovního ruchu uskutečnilo v I. pololetí 2 naplánované kontroly. Předmětem kontrol u subjektů Českobudějovicko – Hlubocko z.s., Hluboká nad Vltavou; Novohradsko – Doudlebsko z.s., Trhové Sviny bylo využití poskytnuté finanční dotace na podporu činnosti destinačního managementu na území Jihočeského kraje. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. Objem poskytnutých a zkontrolovaných prostředků činil 608,93 tis. Kč.

Oddělení interního auditu a kontroly (OIAK)

Úsek kontroly provedl v souladu s plánem celkem 3 kontroly v sídlech krajem zřízených příspěvkových organizací. Jednu kontrolu hospodaření v Domově pro seniory v Bechyni a dvě následné kontroly v Domově důchodců Dobrá Voda a v Muzeu středního Pootaví ve Strakonících.

V Domově pro seniory Bechyně byly zjištěny určité nedostatky v nastavení kompetencí a odpovědnosti ve vnitřních předpisech, v oblasti personální a platové u evidence odpracované doby a v majetkové oblasti při pořizování i vyřazování dlouhodobého majetku. V účetnictví se vyskytly chyby při účtování krátkodobých poskytnutých záloh, v nepřesné skladové evidenci potravin a při poskytování věcných darů z FKSP. Další nesrovnalosti se týkaly oblasti autoprovozu a zadávacích řízení na veřejné zakázky malého rozsahu.

Na přelomu ledna a února byla provedena následná kontrola v Domově Důchodců Dobrá Voda, při které bylo prověřeno plnění nápravných opatření všech zjištěných nedostatků i ostatních zjištěných vyplývajících z protokolu č. P-2/2015-KO ze dne 30. června 2015. K odstranění nedostatků došlo ve většině případů. V průběhu kontroly nebyl zjištěn žádný nový nedostatek. Došlo ke zlepšení ve všech prověřovaných oblastech.

Další následná kontrola byla provedena v měsících květnu a červnu v Muzeu středního Pootaví ve Strakonících. Prověřena byla náprava všech zjištěných nedostatků i ostatních zjištěných uvedených v protokolu č. P-4/2015-KO ze dne 14. července 2015. Z celkového počtu 69 nedostatků zjištěných předchozí kontrolou bylo při následné kontrole zcela nebo částečně napraveno 52 nedostatků, 14 nedostatků trvalo nebo se opakovalo a 3 nedostatky

nebyly hodnoceny. V průběhu kontroly byly zjištěny 3 nové nedostatky. Jednalo se o nedostatky zjištěné v nesouladu platového zařazení některých zaměstnanců s platnou systemizací pracovních míst, nedostatky zjištěné ve vnitřním kontrolním systému a nedostatek v neoprávněně přiznaném nároku na stravné zaměstnance při práci z domova. V hospodaření došlo k částečnému zlepšení stavu, avšak organizace má nadále rezervy v úrovni ekonomického řízení.