



## 9. Plán kontrolní činnosti NKÚ na rok 2010

*schválený Kolegiem NKÚ usnesením 7/XVII/2009 na XVII. zasedání, konaném dne 19. 10. 2009*

### **Číslo kontrolní akce: 10/01**

#### **Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené k úhradě nákladů intervencí na trhu a vývozních subvencí v rámci společné organizace trhu

#### **Cíle kontroly:**

Provéřít, zda peněžní prostředky státního rozpočtu a Evropské unie určené k úhradě nákladů intervencí na trhu a vývozních subvencí v rámci společné zemědělské politiky byly poskytnuty v souladu se stanovenými podmínkami a hospodárně

#### **Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo zemědělství; Státní zemědělský intervenční fond; vybraní příjemci peněžních prostředků\*)

#### **Časový plán:**

- zahájení kontroly: 01/10
- předložení KZ ke schválení: 10/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** JUDr. Ing. Jiří Kalivoda

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

### **Číslo kontrolní akce: 10/02**

#### **Předmět kontroly:**

Majetek státu, s nímž mají právo hospodařit státní podniky v působnosti Ministerstva průmyslu a obchodu

#### **Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření s majetkem státu, s nímž mají právo hospodařit státní podniky v působnosti Ministerstva průmyslu a obchodu

#### **Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo průmyslu a obchodu; Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Praha 8 - Troja, Pod Lisem 129; FYZIKÁLNĚ TECHNICKÝ ZKUŠEBNÍ ÚSTAV, státní podnik, Ostrava-Radvanice, Pikartská 7; Strojírenský zkušební ústav, s.p., Brno, Hudcova 56b; Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p.; Textilní zkušební ústav, s.p., Brno, Václavská 6; Výzkumný a vývojový ústav dřevařský, Praha, s.p., Praha 1, Na Florenci 7–9, č.p. 1685-1686

#### **Časový plán:**

- zahájení kontroly: 01/10
- předložení KZ ke schválení: 09/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Antonín Macháček

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

---

Pozn.: \*) Označení kontrolovaných osob bude upřesněno změnou plánu kontrolní činnosti.

**Číslo kontrolní akce: 10/03****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky státu určené na podporu a integraci občanů se zdravotním postižením

**Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření s peněžními prostředky vynakládanými na realizaci *Národního plánu podpory a integrace občanů se zdravotním postižením na období 2006–2009*

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo práce a sociálních věcí; vybraní příjemci podpory\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 01/10
- předložení KZ ke schválení: 10/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** JUDr. Eliška Kadaňová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/04****Předmět kontroly:**

Majetek státu a prostředky státního rozpočtu určené pro zabezpečení úkolů Správy státních hmotných rezerv

**Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření s prostředky státního rozpočtu a majetkem státu, se kterým je příslušná hospodařit Správa státních hmotných rezerv, včetně prověření splnění nápravných opatření přijatých na základě kontrolní akce č. 06/04

**Kontrolovaná osoba:**

Správa státních hmotných rezerv

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 01/10
- předložení KZ ke schválení: 10/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** Mgr. Marie Hošková

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/05****Předmět kontroly:**

Majetek státu, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo spravedlnosti

**Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření s nemovitým majetkem u Ministerstva spravedlnosti, včetně souvisejících peněžních prostředků a finančních transakcí

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo spravedlnosti

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 03/10
- předložení KZ ke schválení: 10/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Karel Sehoř**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/06****Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo práce a sociálních věcí za rok 2009

**Cíle kontroly:**

Provéřit spolehlivost údajů účetní závěrky k 31. 12. 2009 předkládané Ministerstvem práce a sociálních věcí a Úřadem práce hlavního města Prahy jako podklad pro závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo práce a sociálních věcí; prověřit, zda Ministerstvo práce a sociálních věcí postupovalo při sestavování závěrečného účtu kapitoly za rok 2009 v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo práce a sociálních věcí; Úřad práce hl. m. Prahy

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 03/10
- předložení KZ ke schválení: 10/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jan Vedral**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/07****Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo zemědělství za rok 2009

**Cíle kontroly:**

Provéřit spolehlivost údajů účetní závěrky k 31. 12. 2009 předkládané Ministerstvem zemědělství jako podklad pro závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo zemědělství; prověřit, zda Ministerstvo zemědělství postupovalo při sestavování závěrečného účtu kapitoly za rok 2009 v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo zemědělství

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 03/10
- předložení KZ ke schválení: 12/10

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jaromíra Steidlová**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/08****Předmět kontroly:**

Správa odvodů za porušení rozpočtové kázně

**Cíle kontroly:**

Provéřit postup finančních orgánů při vybírání a správě odvodů za porušení rozpočtové kázně, včetně vymáhání a promíjení stanoveného odvodu a jeho příslušenství

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo financí; vybrané finanční úřady\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 04/10
- předložení KZ ke schválení: 01/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Mgr. Zdeňka Profeldová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/09****Předmět kontroly:**

Prostředky státního rozpočtu poskytnuté Garančnímu fondu obchodníků s cennými papíry a příspěvky vybírané od obchodníků s cennými papíry

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s prostředky státního rozpočtu poskytnutými Garančnímu fondu obchodníků s cennými papíry a činnost Ministerstva financí jako poskytovatele těchto prostředků. Provéřit soulad výběru a použití příspěvků placených obchodníky s cennými papíry do Garančního fondu s právními předpisy.

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo financí; Garanční fond obchodníků s cennými papíry

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 05/10
- předložení KZ ke schválení: 02/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Antonín Macháček

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/10****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené na pořizování vybrané techniky Armády České republiky

**Cíle kontroly:**

Provéřit poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků určených na pořizování vybrané techniky Armády České republiky

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo obrany

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 05/10
- předložení KZ ke schválení: 03/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** MVDr. Rudolf Němeček**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/11****Předmět kontroly:**

Financující operace a prostředky státního rozpočtu zahrnuté do rozpočtové kapitoly Státní dluh

**Cíle kontroly:**

Provéřít postupy Ministerstva financí při sestavování a provádění změn rozpočtu kapitoly Státní dluh, při plnění příjmů a čerpání výdajů této kapitoly a při provádění peněžních operací v souvislosti s financováním schodku státního rozpočtu a s obsluhou a umořováním státního dluhu. Ověřit stav aktiv a pasiv vztahujících se ke kapitole Státní dluh.

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo financí

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 05/10
- předložení KZ ke schválení: 03/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** JUDr. Eliška Kadaňová**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/12****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky poskytované na zlepšování stavu přírody a krajiny

**Cíle kontroly:**

Provéřít poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků určených na zlepšování stavu přírody a krajiny, včetně systému hodnocení očekávaných a dosahovaných výsledků programů

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo životního prostředí; Agentura ochrany přírody a krajiny České republiky; Státní fond životního prostředí České republiky; vybraní příjemci dotací\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 05/10
- předložení KZ ke schválení: 03/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Zdeněk Brandt**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/13****Předmět kontroly:**

Majetek státu, se kterým jsou příslušné hospodařit vybrané organizační složky státu Ministerstva vnitra zabývající se archivnictvím

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s majetkem státu, se kterým jsou příslušné hospodařit vybrané organizační složky státu Ministerstva vnitra zabývající se archivnictvím

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo vnitra; Moravský zemský archiv v Brně; Národní archiv; Státní oblastní archiv v Litoměřicích; Státní oblastní archiv v Plzni; Státní oblastní archiv v Praze; Státní oblastní archiv v Třeboni; Státní oblastní archiv v Zámrsku; Zemský archiv v Opavě

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 06/10
- předložení KZ ke schválení: 03/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Rudolf Kufa

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/14****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené na realizaci opatření v oblasti nakládání s odpady

**Cíle kontroly:**

Provéřit poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků určených na realizaci opatření v oblasti nakládání s odpady

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo životního prostředí; Státní fond životního prostředí České republiky; vybraní příjemci peněžních prostředků\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 06/10
- předložení KZ ke schválení: 04/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Zdeněk Brandt

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/15****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené na pořízení dálnice D 3

**Cíle kontroly:**

Provéřit poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků určených na pořízení dálnice D 3 včetně projektu partnerství veřejného a soukromého sektoru

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo dopravy; Ředitelství silnic a dálnic ČR; Státní fond dopravní infrastruktury

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 06/10
- předložení KZ ke schválení: 05/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jiří Adámek**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/16****Předmět kontroly:**

Majetek státu, se kterým jsou příslušná hospodařit vybraná muzea

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s majetkem státu, se kterým jsou příslušná hospodařit vybraná muzea

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo kultury; Husitské muzeum v Táboře; Moravské zemské muzeum; Muzeum Jana Amose Komenského v Uherském Brodě; Muzeum loutkářských kultur v Chrudimi; Muzeum skla a bižuterie v Jablonci nad Nisou; Muzeum umění Olomouc, státní příspěvková organizace; Národní technické muzeum; Slezské zemské muzeum; Technické muzeum v Brně; Valašské muzeum v přírodě v Rožnově pod Radhoštěm

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 06/10
- předložení KZ ke schválení: 04/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Mgr. Zdeňka Profeldová**Kontrolní závěr schvaluje:** senát NKÚ

- *předseda:* Mgr. Zdeňka Profeldová
- *členové:* Ing. Jiří Adámek; Ing. Jaromíra Steidllová; Ing. Jan Vedral

**Číslo kontrolní akce: 10/17****Předmět kontroly:**

Pohledávky spravované Vězeňskou službou České republiky

**Cíle kontroly:**

Provéřit systém evidence, vymáhání a odpisů pohledávek za dlužníky z výkonu trestu odnětí svobody a ostatních pohledávek

**Kontrolovaná osoba:**

Vězeňská služba České republiky; vybrané věznice\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 08/10
- předložení KZ ke schválení: 05/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** MVDr. Rudolf Němeček**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/18****Předmět kontroly:**

Majetek státu, s nímž má právo hospodařit DIAMO, státní podnik

**Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření s majetkem státu, s nímž má právo hospodařit DIAMO, státní podnik

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo průmyslu a obchodu; DIAMO, státní podnik, Stráž pod Ralskem

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 08/10
- předložení KZ ke schválení: 06/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** MVDr. Rudolf Němeček

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/19****Pedmět kontroly:**

Roční účetní a finanční výkazy České správy sociálního zabezpečení za rok 2010

**Cíle kontroly:**

Provéřít spolehlivost údajů ročních účetních a finančních výkazů sestavených k 31. 12. 2010 předkládaných Českou správou sociálního zabezpečení jako podklad pro závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo práce a sociálních věcí

**Kontrolovaná osoba:**

Česká správa sociálního zabezpečení

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 09/10
- předložení KZ ke schválení: 06/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jan Vedral

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/20****Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2010

**Cíle kontroly:**

Provéřít spolehlivost údajů ročních účetních a finančních výkazů sestavených k 31. 12. 2010 předkládaných Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy jako podklad pro závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy; prověřit, zda Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy postupovalo při sestavování závěrečného účtu kapitoly za rok 2010 v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 10/10
- předložení KZ ke schválení: 06/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jaromíra Steidlová**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/21****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky poskytované Ministerstvem zemědělství z národních zdrojů na podporu zemědělských aktivit dle zákona č. 252/1997 Sb., o zemědělství

**Cíle kontroly:**

Provéřit poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků poskytnutých z národních zdrojů z kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo zemědělství určených na podporu vybraných zemědělských aktivit

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo zemědělství; vybraní příjemci dotací\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 10/10
- předložení KZ ke schválení: 07/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Mgr. Zdeňka Profeldová**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ**Číslo kontrolní akce: 10/22****Předmět kontroly:**

Majetek státu, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo pro místní rozvoj

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s majetkem státu, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo pro místní rozvoj, nabývání majetku a plnění základních povinností při hospodaření s majetkem státu

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo pro místní rozvoj

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 10/10
- předložení KZ ke schválení: 07/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Antonín Macháček**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/23****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky poskytované České republice v rámci finančních mechanismů Evropského hospodářského prostoru a Norska

**Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření s peněžními prostředky poskytnutými České republice z finančních mechanismů Evropského hospodářského prostoru a Norska z hlediska souladu jejich administrace s právními předpisy a stanovenými podmínkami pro jejich užití

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo financí; Jihočeský kraj; kraj Vysočina; Královéhradecký kraj; Zlínský kraj; Nadace rozvoje občanské společnosti, Praha 1, Jelení 196/5; Národní vzdělávací fond, o.p.s., Praha 1, Opletalova 25; vybraní realizátoři individuálních projektů\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 11/10
- předložení KZ ke schválení: 09/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Mgr. Marie Hošková

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/24****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené na pořízení a obnovu železničních kolejových vozidel

**Cíle kontroly:**

Provéřít poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků určených na pořízení a obnovu železničních kolejových vozidel

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo dopravy; České dráhy, a.s.

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 11/10
- předložení KZ ke schválení: 05/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jiří Adámek

**Kontrolní závěr schvaluje:** senát NKÚ

- *předseda:* Ing. Jiří Adámek
- *členové:* Mgr. Marie Hošková; JUDr. Eliška Kadaňová; Ing. Karel Sehoř

**Číslo kontrolní akce: 10/25****Předmět kontroly:**

Hospodaření s peněžními prostředky státního rozpočtu určenými na *Program podpory úprav bývalých vojenských areálů k obecnímu využití*

**Cíle kontroly:**

Provéřít poskytování, čerpání a použití peněžních prostředků státního rozpočtu určených na *Program podpory úprav bývalých vojenských areálů k obecnímu využití*

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo pro místní rozvoj; vybrané obce / svazky obcí\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 11/10
- předložení KZ ke schválení: 07/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Mgr. Marie Hošková

**Kontrolní závěr schvaluje:** senát NKÚ

- *předseda:* Mgr. Marie Hošková
- *členové:* Ing. Jiří Adámek; Ing. Zdeněk Brandt; JUDr. Ing. Jiří Kalivoda

**Číslo kontrolní akce: 10/26****Předmět kontroly:**

Majetek státu a peněžní prostředky poskytnuté státnímu podniku Lesy České republiky

**Cíle kontroly:**

Provéřít hospodaření státního podniku s majetkem státu a s poskytnutými peněžními prostředky

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo zemědělství; Lesy České republiky, s.p.

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 11/10
- předložení KZ ke schválení: 09/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** JUDr. Ing. Jiří Kalivoda

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/27****Předmět kontroly:**

Projekt partnerství veřejného a soukromého sektoru „*Ubytovna personálu ÚVN, ubytovna hotelového typu a parkoviště*“

**Cíle kontroly:**

Provéřít postup Ústřední vojenské nemocnice a Ministerstva obrany při realizaci projektu partnerství veřejného a soukromého sektoru „*Ubytovna personálu ÚVN, ubytovna hotelového typu a parkoviště*“

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo obrany; Ústřední vojenská nemocnice Praha

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 11/10
- předložení KZ ke schválení: 07/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jiří Adámek

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 10/28****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené na zlepšení konkurenceschopnosti zemědělství a lesnictví podle *Programu rozvoje venkova*

**Cíle kontroly:**

Provéřít, zda peněžní prostředky státního rozpočtu a Evropské unie určené na zlepšení konkurenceschopnosti zemědělství a lesnictví České republiky (OSA I *Programu rozvoje venkova na léta 2007–2013*) byly poskytnuty a použity v souladu se stanovenými podmínkami

**Kontrolovaná osoba:**

Ministerstvo zemědělství; Státní zemědělský intervenční fond; vybraní příjemci peněžních prostředků\*)

**Časový plán:**

- zahájení kontroly: 12/10
- předložení KZ ke schválení: 10/11

**Kontrolní závěr vypracovává:** JUDr. Ing. Jiří Kalivoda

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ