

# VĚSTNÍK

## NEJVYŠŠÍHO KONTROLNÍHO ÚŘADU

# 2016





## OBSAH

**Část A: Plán kontrolní činnosti**

17/01	Peněžní prostředky státu poskytované z <i>Programu záchrany architektonického dědictví</i> na záchranu a obnovu kulturních památek.....	793
17/02	Podpora sociálního bydlení jako součást politiky sociálního začleňování.....	794
17/03	Zdravotnické informační systémy ve správě organizačních složek resortu zdravotnictví.....	795
17/04	Odstraňování starých ekologických zátěží vzniklých před privatizací .....	796
17/05	Výstavba, modernizace a rekonstrukce dálnic .....	797
17/06	Peněžní prostředky Evropské unie a státního rozpočtu vynaložené na podporu lesnictví .....	798
17/07	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Policie České republiky.....	799
17/08	Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu <i>Ministerstvo pro místní rozvoj</i> za rok 2016, účetní závěrka Ministerstva pro místní rozvoj za rok 2016 a údaje předkládané Ministerstvem pro místní rozvoj pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2016 .....	800
17/09	Akce stavebního charakteru prováděné za účelem oprav, modernizace a rozvoje sítě silnic II. a III. tříd na území vybraných krajů, spolufinancované z prostředků Evropské unie a národních zdrojů .....	801
17/10	Pořízení a provoz systému výběru mýtného za užívání silniční infrastruktury České republiky .....	802
17/11	Výdaje na pořízení majetku a výdaje na provoz České národní banky .....	803
17/12	Správa daně z přidané hodnoty v oblasti elektronického obchodování (e-commerce) .....	804
17/13	Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Státní zdravotní ústav.....	805
17/14	Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Národní ústav duševního zdraví.....	806
17/15	Peněžní prostředky státu určené na účelovou podporu výzkumu, vývoje a inovací.....	807

17/16	<i>Program péče o národní kulturní poklad</i> .....	808
17/17	Peněžní prostředky státu poskytované na podporu práce s dětmi a mládeží .....	809
17/18	Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu <i>Ministerstvo životního prostředí</i> za rok 2016, účetní závěrka Ministerstva životního prostředí za rok 2016 a údaje předkládané Ministerstvem životního prostředí pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2016 .....	810
17/19	Peněžní prostředky vynakládané vybranými nemocnicemi na úhradu nákladů z činnosti .....	811
17/20	Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Fond dalšího vzdělávání .....	812
17/21	Správa daně z příjmů právnických osob .....	813
17/22	Realizace projektů v oblasti informačních a komunikačních technologií u Ministerstva práce a sociálních věcí .....	814
17/23	Opatření ke zvyšování energetické účinnosti realizovaná v rámci prioritní osy 3 operačního programu <i>Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost 2014–2020</i> .....	815
17/24	Veřejné nákupy v oblasti státní správy a využití centralizovaného zadávání .....	816
17/25	Peněžní prostředky poskytované České republice v rámci finančních mechanismů Evropského hospodářského prostoru a Norska .....	817
17/26	Peněžní prostředky určené na opatření <i>Spolupráce</i> v rámci <i>Programu rozvoje venkova ČR na období 2014–2020</i> .....	818
17/27	Majetek státu a peněžní prostředky poskytnuté státnímu podniku Česká pošta .....	819
17/28	Účetní závěrka Ministerstva financí za rok 2017 .....	820
17/29	Majetek a prostředky určené na zajištění činnosti Bezpečnostní informační služby .....	821
17/30	Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu <i>Ministerstvo obrany</i> za rok 2017, účetní závěrka Ministerstva obrany za rok 2017 a údaje předkládané Ministerstvem obrany pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017 .....	822

17/31	Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu <i>Ministerstvo zemědělství</i> za rok 2017, účetní závěrka Ministerstva zemědělství za rok 2017 a údaje předkládané Ministerstvem zemědělství pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017 .....	823
17/32	Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušné hospodařit Ministerstvo dopravy a jeho vybrané organizační složky státu .....	824
17/33	Zajištění bezpečnosti železničního provozu a cestujících.....	825
17/34	Státní záruky a jejich realizace z prostředků státního rozpočtu .....	826



**Část A****Plán kontrolní činnosti**

Číslo kontrolní akce: 17/01

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017****Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky státu poskytované z *Programu záchrany architektonického dědictví* na záchranu a obnovu kulturních památek

**Cíle kontroly:**

Prověřit poskytování a použití peněžních prostředků státu z *Programu záchrany architektonického dědictví* na záchranu a obnovu kulturních památek

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo kultury,  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **01/17**
- předložení KZ ke schválení: **09/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Petr Neuvirt

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

- \* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.



Číslo kontrolní akce: 17/02

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Podpora sociálního bydlení jako součást politiky sociálního začleňování

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda vybrané intervence v oblasti sociálního bydlení přispěly k efektivnímu řešení příčin sociálního vyloučení nebo ohrožení sociálním vyloučením

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo práce a sociálních věcí,  
Úřad práce České republiky,  
Úřad vlády České republiky.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **01/17**
- předložení KZ ke schválení:   **12/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:**   Ing. Hana Hykšová

**Kontrolní závěr schvaluje:**     Kolegium NKÚ



**Číslo kontrolní akce: 17/03**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Zdravotnické informační systémy ve správě organizačních složek resortu zdravotnictví

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda správa a koordinace informačních systémů ve zdravotnictví zajišťuje jejich hospodárný a účelný provoz a rozvoj

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo zdravotnictví;  
Ústav zdravotnických informací a statistiky České republiky, Praha;  
Koordinační středisko pro resortní zdravotnické informační systémy, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **01/17**
- předložení KZ ke schválení: **10/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Josef Kubíček

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/04

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Odstraňování starých ekologických zátěží vzniklých před privatizací

**Cíle kontroly:**

Zjistit, zda je nastaven účinný a hospodárný systém pro likvidaci starých ekologických zátěží způsobených státními podniky před jejich privatizací a zda jsou pro jeho realizaci zajištěny dostatečné prostředky

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo financí,  
Ministerstvo životního prostředí.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **01/17**
- předložení KZ ke schválení:   **10/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Hana Hykšová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/05**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Výstavba, modernizace a rekonstrukce dálnic

**Cíle kontroly:**

Zjistit, jak jsou plněny záměry budování sítě dálnic a zda byly při realizaci akcí dosaženy stanovené cíle s odpovídajícími náklady

**Kontrolované osoby:**

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

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **01/17**
- předložení KZ ke schválení: **11/17**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/06

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky Evropské unie a státního rozpočtu vynaložené na podporu lesnictví

**Cíle kontroly:**

Provéřit cíle a podmínky podpory lesnictví v rámci *Programu rozvoje venkova* a operačního programu *Životní prostředí* a ověřit, zda byly peněžní prostředky vynaloženy v souladu s právními předpisy, účelně a hospodárně

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo zemědělství;  
Ministerstvo životního prostředí;  
Státní zemědělský intervenční fond, Praha;  
Agentura ochrany přírody a krajiny České republiky, Praha;  
Státní fond životního prostředí České republiky, Praha;  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **01/17**
- předložení KZ ke schválení:   **11/17**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:**     Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**Číslo kontrolní akce: 17/07**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Rozvoj a obnova materiálně technické základny Policie České republiky

**Cíle kontroly:**

Zjistit, zda programy zaměřené na rozvoj a obnovu materiálně technické základny Policie České republiky vycházejí z jasně definovaných potřeb a zda jsou realizovány podle stanovených předpokladů účelně a hospodárně

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo vnitra,  
vybraná krajská ředitelství Policie ČR\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **02/17**
- předložení KZ ke schválení: **11/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Petr Neuvirt

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu *Ministerstvo pro místní rozvoj* za rok 2016, účetní závěrka Ministerstva pro místní rozvoj za rok 2016 a údaje předkládané Ministerstvem pro místní rozvoj pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2016

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo pro místní rozvoj při sestavení závěrečného účtu a při vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky a předkládání údajů pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2016 postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo pro místní rozvoj.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **02/17**
- předložení KZ ke schválení:   **10/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jaromíra Steidlová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/09**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Akce stavebního charakteru prováděné za účelem oprav, modernizace a rozvoje sítě silnic II. a III. tříd na území vybraných krajů, spolufinancované z prostředků Evropské unie a národních zdrojů

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda byly opravy, modernizace a rozvoj silnic II. a III. tříd prováděny hospodárně, účelně a efektivně a zda byla dodržena pravidla a podmínky pro použití prostředků z Evropské unie a národních zdrojů

**Kontrolované osoby:**

Regionální rada regionu soudržnosti Jihozápad, České Budějovice;  
Státní fond dopravní infrastruktury, Praha;  
Krajská správa a údržba silnic Plzeňského kraje, příspěvková organizace;  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **02/17**
- předložení KZ ke schválení: **10/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jan Málek  
**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Pořízení a provoz systému výběru mýtného za užívání silniční infrastruktury České republiky

**Cíle kontroly:**

Zjistit, zda byly dosaženy předpoklady, ze kterých vycházela realizovaná varianta mýtného systému, zda bude po roce 2016 zajištěn účelný a hospodárný výběr mýtného v souladu s koncepcemi Ministerstva dopravy a úkoly stanovenými vládou a zda opatření přijatá na základě předešlých kontrol byla účinná

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo dopravy,  
Ředitelství silnic a dálnic ČR, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **02/17**
- předložení KZ ke schválení:   **10/17**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ



**Číslo kontrolní akce: 17/11**

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Výdaje na pořízení majetku a výdaje na provoz České národní banky

**Cíle kontroly:**

Posoudit, zda Česká národní banka postupovala při hospodaření s peněžními prostředky v oblasti výdajů na pořízení majetku a výdajů na provoz v souladu s právními předpisy a s odbornou péčí

**Kontrolované osoby:**

Česká národní banka.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **02/17**
- předložení KZ ke schválení:   **11/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Pavel Hrnčíř

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/12

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Správa daně z přidané hodnoty v oblasti elektronického obchodování (e-commerce)

**Cíle kontroly:**

Posoudit legislativní úpravu daně z přidané hodnoty v oblasti e-commerce, postup finančních orgánů při správě této daně a účinnost kontrolního systému včetně dopadů na příjmy státního rozpočtu

**Kontrolované osoby:**

Generální finanční ředitelství, Praha;  
Finanční úřad pro hlavní město Prahu;  
Finanční úřad pro Jihomoravský kraj, Brno;  
Finanční úřad pro Moravskoslezský kraj, Ostrava.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **03/17**
- předložení KZ ke schválení:   **01/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/13**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Státní zdravotní ústav

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s majetkem a peněžními prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Státní zdravotní ústav

**Kontrolované osoby:**

Státní zdravotní ústav, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **03/17**
- předložení KZ ke schválení: **12/17**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Hana Pýchová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/14

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Národní ústav duševního zdraví

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s majetkem a peněžními prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Národní ústav duševního zdraví

**Kontrolované osoby:**

Národní ústav duševního zdraví, Klecany.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **04/17**
- předložení KZ ke schválení:   **12/17**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/15**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky státu určené na účelovou podporu výzkumu, vývoje a inovací

**Cíle kontroly:**

Prověřit, zda poskytování peněžních prostředků státu určených na účelovou podporu výzkumu, vývoje a inovací naplňuje cíle obsažené v koncepčních dokumentech. Prověřit existenci a způsob nastavení systému, který usměrňuje účelovou podporu výzkumu, vývoje a inovací tak, aby docházelo k růstu inovační výkonnosti České republiky v mezinárodním srovnání. Prověřit, zda jsou dostatečně vyhodnocovány přínosy peněžních prostředků vynaložených na výzkum, vývoj a inovace.

**Kontrolované osoby:**

Úřad vlády České republiky,  
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy,  
Ministerstvo zemědělství.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **04/17**
- předložení KZ ke schválení: **01/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Petr Neuvirt

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/16

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

*Program péče o národní kulturní poklad*

**Cíle kontroly:**

Zjistit, zda systém poskytování a čerpání prostředků v rámci *Programu péče o národní kulturní poklad* zajišťuje jejich účelné a hospodárné využití

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo kultury,  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **05/17**
- předložení KZ ke schválení: **01/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Hana Pýchová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

- \* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**Číslo kontrolní akce: 17/17**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky státu poskytované na podporu práce s dětmi a mládeží

**Cíle kontroly:**

Provéřit u Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy a vybraných příjemců dotací poskytování a užití peněžních prostředků vynakládaných na programy podpory práce s dětmi a mládeží

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy,  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **05/17**
- předložení KZ ke schválení: **01/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Hana Hykšová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

Číslo kontrolní akce: 17/18

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu *Ministerstvo životního prostředí* za rok 2016, účetní závěrka Ministerstva životního prostředí za rok 2016 a údaje předkládané Ministerstvem životního prostředí pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2016

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo životního prostředí při sestavení závěrečného účtu a při vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky a předkládání údajů pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2016 postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo životního prostředí.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **06/17**
- předložení KZ ke schválení:   **02/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jaromíra Steidlová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ



**Číslo kontrolní akce: 17/19**

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky vynakládané vybranými nemocnicemi na úhradu nákladů z činnosti

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda pořizování materiálu, zboží a služeb fakultními nemocnicemi (zejména léčivých přípravků a zdravotnických prostředků) probíhá v souladu s právními předpisy a zda je účelné a hospodárné; prověřit, zda Ministerstvo zdravotnictví a Ministerstvo obrany plní roli zřizovatele fakultních nemocnic

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo obrany,  
Ministerstvo zdravotnictví,  
Fakultní nemocnice Brno,  
Fakultní nemocnice v Motole,  
Ústřední vojenská nemocnice – Vojenská fakultní nemocnice Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **06/17**
- předložení KZ ke schválení:   **04/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:**     Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/20

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Fond dalšího vzdělávání

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření s majetkem a peněžními prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Fond dalšího vzdělávání

**Kontrolované osoby:**

Fond dalšího vzdělávání, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **07/17**
- předložení KZ ke schválení: **04/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Hana Pýchová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/21**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Správa daně z příjmů právnických osob

**Cíle kontroly:**

Posoudit nastavení systému daně z příjmů právnických osob a postup orgánů  
Finanční správy České republiky při správě daně z příjmů právnických osob

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo financí;  
Generální finanční ředitelství, Praha;  
Specializovaný finanční úřad, Praha;  
vybrané finanční úřady\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **08/17**
- předložení KZ ke schválení: **06/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Josef Kubíček

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

Číslo kontrolní akce: 17/22

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Realizace projektů v oblasti informačních a komunikačních technologií u Ministerstva práce a sociálních věcí

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo práce a sociálních věcí vynaložilo hospodárně a účelně prostředky státního rozpočtu na pořízení, provoz a rozvoj vybraných informačních technologií zajišťujících zejména agendu výplaty nepojistných sociálních dávek a systému zaměstnanosti

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo práce a sociálních věcí.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **08/17**
- předložení KZ ke schválení:   **05/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:**       Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/23

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Opatření ke zvyšování energetické účinnosti realizovaná v rámci prioritní osy 3 operačního programu *Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost 2014–2020*

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda kontrolované osoby poskytují a čerpají peněžní prostředky na realizaci vybraných opatření v souladu s právními předpisy, účelně a hospodárně, zda je dosahováno cílů vybraných projektů osy 3 a zda tyto projekty přispívají k dosažení cílů zvyšování energetické účinnosti podle strategie *Evropa 2020*

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo průmyslu a obchodu;  
Agentura pro podporu podnikání a investic CzechInvest, Praha;  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **08/17**
- předložení KZ ke schválení:   **05/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** RNDr. Petr Neuvirt

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Veřejné nákupy v oblasti státní správy a využití centralizovaného zadávání

**Cíle kontroly:**

Provéřit nastavení a využívání systému centralizovaného zadávání ve státní správě a prověřit hospodárnost a efektivnost nákupu vybraných komodit

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo financí,  
Ministerstvo pro místní rozvoj,  
Ministerstvo vnitra,  
vybraní zadavatelé komodit\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **08/17**
- předložení KZ ke schválení:   **06/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:**   Ing. Daniel Reisiegel, MPA

**Kontrolní závěr schvaluje:**       Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**Číslo kontrolní akce: 17/25**

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

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

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda peněžní prostředky určené na realizaci aktivit podporovaných z finančních mechanismů Evropského hospodářského prostoru a Norska byly poskytnuty a použity v souladu s právními předpisy a stanovenými podmínkami, zda systém implementace je efektivní a zda je dosahováno cílů jednotlivých programů

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo financí,  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **09/17**
- předložení KZ ke schválení:   **04/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Hana Hykšová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

- \* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Peněžní prostředky určené na opatření *Spolupráce* v rámci *Programu rozvoje venkova ČR na období 2014–2020*

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda řídicí a kontrolní systém a podmínky nastavené pro poskytování peněžních prostředků EU a státního rozpočtu na opatření *Spolupráce* v rámci PRV 2014–2020 mají schopnost zajistit účelné, hospodárné a efektivní vynakládání veřejných prostředků, a ověřit, zda jsou vybírány a financovány účelné a potřebné projekty přispívající k dosažení cílů opatření

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo zemědělství;  
Státní zemědělský intervenční fond, Praha;  
vybraní příjemci peněžních prostředků\*.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **09/17**
- předložení KZ ke schválení:   **05/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Pavel Hrnčíř

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Poznámka:**

\* Kontrolované osoby budou doplněny změnou plánu kontrolní činnosti.



**Číslo kontrolní akce: 17/27**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Majetek státu a peněžní prostředky poskytnuté státnímu podniku Česká pošta

**Cíle kontroly:**

Provéřit hospodaření státního podniku s majetkem a peněžními prostředky a současně prověřit, zda Ministerstvo vnitra dohlíží na řádný výkon práva hospodařit s majetkem státu a kontroluje, jak podnik se svým majetkem nakládá

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo vnitra;  
Česká pošta, s.p., Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **09/17**
- předložení KZ ke schválení: **07/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/28

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Účetní závěrka Ministerstva financí za rok 2017

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo financí při vedení účetnictví v roce 2017 a sestavení účetní závěrky za rok 2017 postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo financí.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **10/17**
- předložení KZ ke schválení: **07/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Daniel Reisiegel, MPA

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/29**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Majetek a prostředky určené na zajištění činnosti Bezpečnostní informační služby

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Bezpečnostní informační služba hospodaří s peněžními prostředky a majetkem státu v souladu s právními předpisy a zda má nastaven systém pro hospodárné a účelné nakládání s majetkem a peněžními prostředky státu

**Kontrolované osoby:**

Bezpečnostní informační služba, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **10/17**
- předložení KZ ke schválení: **06/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu *Ministerstvo obrany* za rok 2017, účetní závěrka Ministerstva obrany za rok 2017 a údaje předkládané Ministerstvem obrany pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo obrany při sestavení závěrečného účtu a při vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky a předkládání údajů pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017 postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo obrany.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **10/17**
- předložení KZ ke schválení:   **06/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/31**

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu *Ministerstvo zemědělství* za rok 2017, účetní závěrka Ministerstva zemědělství za rok 2017 a údaje předkládané Ministerstvem zemědělství pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo zemědělství při sestavení závěrečného účtu a při vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky a předkládání údajů pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017 postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo zemědělství.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **10/17**
- předložení KZ ke schválení:   **06/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Jaromíra Steidlová

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušné hospodařit Ministerstvo dopravy a jeho vybrané organizační složky státu

**Cíle kontroly:**

Provéřit, zda Ministerstvo dopravy a jeho vybrané organizační složky státu nakládají s majetkem a peněžními prostředky státu účelně, hospodárně a v souladu s právními předpisy, a dále prověřit plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných předchozí kontrolní akcí

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo dopravy;  
Drážní inspekce, Praha;  
Drážní úřad, Praha;  
Ředitelství vodních cest ČR, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce:       **10/17**
- předložení KZ ke schválení:   **07/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

**Číslo kontrolní akce: 17/33**

**Kontrolní akce  
zařazená do plánu kontrolní činnosti  
na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Zajištění bezpečnosti železničního provozu a cestujících

**Cíle kontroly:**

Zjistit, jak poskytování prostředků na bezpečnost železničního provozu a cestujících přispělo k odstranění rizikových míst a zda byly při realizaci akcí dosaženy stanovené cíle účelně a hospodárně

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo dopravy;  
Správa železniční dopravní cesty, státní organizace, Praha;  
Státní fond dopravní infrastruktury, Praha.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **11/17**
- předložení KZ ke schválení: **08/18**

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

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ

Číslo kontrolní akce: 17/34

**K o n t r o l n í   a k c e**  
**zařazená do plánu kontrolní činnosti**  
**na rok 2017**

**Předmět kontroly:**

Státní záruky a jejich realizace z prostředků státního rozpočtu

**Cíle kontroly:**

Posoudit, zda Ministerstvo financí postupuje při vzniku, evidenci a realizaci státních záruk v souladu s právními předpisy a zda jsou nastavena a dodržována pravidla pro hospodaření s pohledávkami z realizovaných státních záruk tak, aby byla minimalizována rizika vzniku ztrát pro státní rozpočet

**Kontrolované osoby:**

Ministerstvo financí.

**Časový plán:**

- zahájení kontrolní akce: **11/17**
- předložení KZ ke schválení: **09/18**

**Kontrolní závěr vypracovává:** Ing. Daniel Reisiegel, MPA

**Kontrolní závěr schvaluje:** Kolegium NKÚ



**Věstník Nejvyššího kontrolního úřadu**  
**Ročník XXIV (2016)**

**Vydavatel:**

Nejvyšší kontrolní úřad, Jankovcova 2, 170 04 PRAHA 7

**Redakce:**

Odbor komunikace NKÚ; tel.: 233 045 198

E-mail: [vestnik@nku.cz](mailto:vestnik@nku.cz)

Částka 5/2016 vyšla dne 30. prosince 2016

**ISSN 1210-9703 (Print)**

**ISSN 1804-0608 (On-line)**

