

Souhrn kontrolních zjištění

Zjištění č.	Název zjištění	Závěr kontrolní skupiny	Dopad pro KO
1.	Nesprávné stanovení předpokládané hodnoty veřejné zakázky a porušení zásad transparentnosti a rovného zacházení	Porušení § 16 ZZVZ, § 6 ZZVZ zásada transparentnosti	Opatření k zamezení opakovaného výskytu nedostatku
2.	Neoprávněné vyloučení uchazeče o veřejnou zakázku	Porušení § 6 ZZVZ, zásada transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace	Opatření k zamezení opakovaného výskytu nedostatku
3.	Nevyloučení uchazečů a netransparentní postup při hodnocení nabídek VZMR	Porušení § 6 ZZVZ, zásada transparentnosti a rovného zacházení	Opatření k zamezení opakovaného výskytu nedostatku
4.	Nesprávné stanovení hodnotícího kritéria VZ	Porušení § 6 ZZVZ, zásada transparentnosti	Opatření k zamezení opakovaného výskytu nedostatku
5.	Nedostatky v publikování smluv v rámci registru smluv	Porušení Zákona č. 340/2015 Sb. o registru smluv Podezření na porušení rozpočtové kázně ve smyslu § 44 odst. 1, písm. a) téhož zákona	Opatření k zamezení dalšího výskytu nedostatků, Následné řízení ze strany věcně a místně příslušného orgánu veřejné správy (FÚ)
6.	Nesprávné nakládání a evidování zásob	Porušení zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, 320/2001, o finanční kontrole, ČÚS 707	Opatření k odstranění nedostatků
7.	Neevidování všech aktiv v účetnictví a neprovedení inventarizace veškerých aktiv	Porušení § 3 odst. 1, § 8 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, § 14 odst. 2 zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, § 4 a § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole	Opatření k odstranění nedostatků

8.	Nesprávné provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2019	Porušení § 29 a § 30 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláška 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků	Opatření k odstranění nedostatků
9.	Sjednání pojištění v rozporu s právním předpisem	Porušení § 70 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech Podezření na porušení rozpoštové kázně ve smyslu § 44 odst. 1, písm. f) téhož zákona	Opatření k zamezení dalšího výskytu nedostatků, Následné řízení ze strany věcně a místně příslušného orgánu veřejné správy (FÚ)
10.	Nedostatečné nastavení systému vnitřních předpisů	Porušení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole	Opatření k odstranění nedostatků
11.	Nesprávné provádění vnitřní řídicí kontroly před a po vzniku závazku	Porušení § 4 odst. 1, § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, § 13a § 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole	Opatření k odstranění nedostatků