



V Praze dne 15. 1. 2021  
Č. j.: 280116/2021-ČRA  
Skartační znak: V/10

## Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2020

Předkládá: Oddělení kontroly (Česká rozvojová agentura)

*pouze elektronicky: ke zveřejnění na [www.czechaid.cz](http://www.czechaid.cz)*

Zpráva o výsledcích kontrol realizovaných Českou rozvojovou agenturou (dále ČRA) je vydána v souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), který ukládá kontrolnímu orgánu pravidelně (aspoň jednou ročně) zveřejňovat způsobem umožňujícím dálkový přístup obecné informace o výsledcích provedených kontrol. Vypracování a zveřejnění zprávy je rovněž v souladu s článkem 19 Směrnice o finanční kontrole ČRA (č.j. 280175/2019-ČRA).

V průběhu roku 2020 vykonal kontrolní orgán ČRA v souladu s Plánem kontrolní činnosti ČRA na rok 2020 (č.j. 281564/2019-ČRA ze dne 13. 12. 2019 / upraven rozhodnutím ředitele ČRA ze dne 25. 11. 2020) a v souladu s ustanovením § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, veřejnosprávní kontroly zaměřené na kontrolu správnosti a oprávněnosti využití finančních prostředků u devíti (9) příjemců veřejné podpory (příjemců dotací):

1) dotace poskytnutá zapsanému spolku (z.s.) v rámci dotační výzvy „Posilování kapacit platform nestátních subjektů pro rozvojovou spolupráci (včetně posilování kapacit a partnerství NNO)“ v roce 2018 ve výši Kč 1 500 000,-

2) dotace poskytnutá zapsanému spolku (z.s.) v rámci dotační výzvy „Posilování kapacit platform nestátních subjektů pro rozvojovou spolupráci (včetně posilování kapacit a partnerství NNO)“ v roce 2018 ve výši Kč 600 000,-

3) dotace poskytnutá církevní právnické osobě v rámci dotační výzvy „Nastavení standardů kvality zdravotní péče v Gruzii“ v roce 2018 ve výši Kč 2 776 500,-

4) dotace poskytnutá podnikající fyzické osobě v rámci dotační výzvy „Program rozvojového partnerství pro soukromý sektor“ (v režimu dotací *de minimis*) v roce 2018 ve výši Kč 1 997 000,-

5) dotace poskytnutá společnosti s ručením omezeným (s.r.o.) v rámci dotační výzvy „Program rozvojového partnerství pro soukromý sektor“ (v režimu dotací *de minimis*) v roce 2018 ve výši Kč 646 130,25

6) dotace poskytnutá akciové společnosti (a.s.) v rámci dotační výzvy „Program rozvojového partnerství pro soukromý sektor“ (v režimu dotací *de minimis*) v roce 2018 ve výši Kč 962 612,02

7) dotace poskytnutá obecně prospěšné společnosti (o.p.s.) v rámci dotační výzvy „Podnikání, inovace, a zaměstnanost pro rozvoj regionu Sever v Moldavsku“ v roce 2018 ve výši Kč 7 000 000,-

8) dotace poskytnutá veřejné výzkumné instituci (v.v.i.) v rámci dotační výzvy „Harmonizace legislativy se směrnicí EU pro správu odpadních vod“ v roce 2018 ve výši Kč 1 407 703,-

9) dotace poskytnutá obecně prospěšné společnosti (o.p.s.) v rámci dotační výzvy „Globální rozvojové vzdělávání“ v roce 2018 ve výši Kč 1 132 750,-

Veřejnosprávní kontroly byly provedeny pracovníky ČRA v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Mezi hlavní zjištěné nedostatky při veřejnosprávních kontrolách u příjemců veřejné podpory (dotací) patřilo nedržení struktury rozpočtu a čerpání některých neuznatelných výdajů. V rámci realizace opatření k nápravě (§ 14f zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech) bylo na základě výzvy ČRA (jako poskytovatele dotace) vráceno poskytovateli ze strany příjemců dotací v roce 2020 celkem Kč 8 835,95.

Závěr:

Oddělení kontroly ČRA bude i v roce 2021 realizovat výkon svých úkolů a kompetencí – zejména s důrazem na výkon veřejnosprávní kontroly u příjemců veřejné podpory z rozpočtu ČRA (příjemců dotací). Při této činnosti bude vycházet z „Plánu kontrolní činnosti (veřejnosprávních kontrol) ČRA na rok 2021“.

Plán kontrolní činnosti na rok 2021 byl schválen statutárním zástupcem ČRA dne 14. 1. 2021 (č.j. 280075/2021-ČRA).

Ze schváleného plánu kontrolní činnosti vyplývá, že v roce 2021 budou realizovány veřejnosprávní kontroly na vybraném vzorku u příjemců veřejné podpory z rozpočtu ČRA (příjemců dotací) s důrazem na správné, účelné a hospodárné vynakládání finančních prostředků příjemci veřejné podpory (příjemců dotací) a řádné vedení účetnictví související s poskytnutou veřejnou podporou.

Kontroly budou realizovány v souladu s platnou legislativou (zákon o finanční kontrole, zákon o kontrole/kontrolní řád) a s vnitřními předpisy ČRA a při dodržení zásad hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti těchto kontrol.

Vypracoval: Oddělení kontroly ČRA

Schválil: Mgr. Jan Slíva (ředitel ČRA)