



V Praze dne 24. 2. 2020  
Č. j.: 280474/2020-ČRA  
Skartační znak: V/10

## Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2019

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).

Oddělení kontroly (dále OK) bylo vytvořeno k 1. 6. 2019 s celkovým počtem tří systemizovaných míst. V rámci organizační struktury ČRA působilo OK v roce 2019 jako samostatné oddělení.

V průběhu roku 2019 vykonala ČRA 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 č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, veřejnosprávní kontroly zaměřené na kontrolu správnosti a oprávněnosti využití finančních prostředků poskytnutých u tří příjemců veřejné podpory (příjemců dotací):

1) dotace poskytnutá obecně prospěšné společnosti (o.p.s.) v rámci dotační výzvy „Rozvoj integrovaného přístupu k farmaření v Západní provincii Zambie“ v roce 2018 ve výši Kč 7 000 000,- a dotace poskytnutá témuž subjektu v rámci dotační výzvy „Projekt na podporu vzdělávacích služeb v Zambii“ v letech 2017 a 2018 v celkové výši Kč 5 850 000,-

2) dotace poskytnutá církevní právnické osobě v rámci dotační výzvy „Podpora trojstranných projektů českých subjektů“ v roce 2017 ve výši Kč 2 000 000,-

3) dotace poskytnutá obecně prospěšné společnosti (o.p.s.) v rámci dotační výzvy „Globální rozvojové vzdělávání“ v roce 2018 ve výši Kč 1 990 950,-

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

Mezi nejzávažnější zjištěné nedostatky při veřejnosprávních kontrolách u příjemců veřejné podpory (dotací) patřila porušení podmínek a ustanovení uvedených v příslušných Rozhodnutí o poskytnutí dotace (zejména nedodržení schválené struktury rozpočtu), dále bylo konstatováno podezření na porušení rozpočtové kázně (porušení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech) a podezření na porušení zákona o zadávání veřejných zakázek (zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek). Tato podezření na porušení právních předpisů byla postoupena místně příslušným orgánům Finanční správy ČR. 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 2019 celkem Kč 554 369,70.

**Závěr:**

Oddělení kontroly ČRA bude i v roce 2020 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 2020“.

Plán kontrolní činnosti na rok 2020 byl schválen statutárním zástupcem ČRA dne 13. 12. 2019.

Ze schváleného plánu kontrolní činnosti vyplývá, že v roce 2020 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

Schválila: Mgr. Štěpánka Litecká (ředitelka ČRA)

