



Zastupitelstvo města Olomouce

Kontrolní výbor

Výtisk č. 1

Zápis o výsledku kontroly

Kontrola usnesení RMO ze dne 10. 2. 2020, usnesení č. 8 – Vyhodnocení vymáhání pohledávek ze správních a rozhodovacích činností MMOI v 2. pololetí 2019,

kterou provedli: Mgr. Petr Kolář, MUDr. Ivo Mareš, MBA a PhDr. Jiří Zima

Kontrola byla zahájena dne 27. 8. 2020 v 11:59 a ukončena dne 14. 9. 2020 v 17:00.

na základě: Rozhodnutí Kontrolního výboru ze dne 1. 6. 2020

u odborů: Odbor ekonomický/Oddělení vymáhání pohledávek

Předmět kontroly: kontrola usnesení RMO ze dne 10. 2. 2020, usnesení č. 8 – Vyhodnocení vymáhání pohledávek ze správních a rozhodovacích činností MMOI v 2. pololetí 2019

Při kontrole bylo zjištěno:

Distanční část kontroly

RMO na své 38. schůzi dne 10. 2. 2020 vzala po projednání na vědomí předloženou důvodovou zprávu. Důvodová zpráva spolu s přílohami 1–3 shrnuje činnost útvaru za období 2. pololetí 2019 a lze ji tak považovat za pololetní report o činnosti. Textová část reportu popisuje výkon agendy vymáhání pohledávek dle jednotlivých útvarů původu pohledávek, tabulky (Přílohy) pak doplňují textovou část relevantními daty.

Proti formě a obsahu zpracovaného reportu jako podkladu pro důvodovou zprávu pro RMO nemá kontrolní skupina námitek.

Kontrolní skupina se nevyjadřuje k výsledkům vymáhání pohledávek.

Kontrola na místě dne 10. 9. 2020, od 08:00 do 09:00

Přítomni:

Mgr. Ing. Jana Dokoupilová, vedoucí Odboru ekonomického

Mgr. Robert Kubalík, vedoucí Oddělení vymáhání pohledávek

Mgr. Petr Kolář, člen kontrolní skupiny

Cílem kontroly na místě bylo detailnější seznámení s procesy kontrolovaného útvaru formou rozhovoru s paní vedoucí odboru a panem vedoucím oddělení.

V rámci kontroly byl předložen interní předpis VP 14/2019 Vnitřní předpis pro vymáhání peněžitých pohledávek SMOI ze správních a rozhodovacích činností ze dne 1. 9. 2019.

Proces vymáhání reflektuje platnou právní úpravu a odpovídá srovnatelným vymáhacím procesům. Jednotlivé vymáhací kroky jsou pak zajišťovány ručně nebo poloautomaticky.

Pro evidenci jednotlivých právních případů se používá elektronický informační systém Agendio, který ale není vybaven moduly pro automatickou správu pohledávek.

Předávání pohledávek obecně ve formě exekučního titulu s doložkou právní moci a vykonatelnosti vždy po odeslání upomínky k zaplacení pohledávky (mimo pohledávek Městské policie, kdy upomínku zasílá Oddělení vymáhání pohledávek) z útvarů původu pohledávky se děje jak fyzicky (předání dokumentu v materiální formě, tak elektronicky v informačním systému Agendio.

Oddělení vymáhání pohledávek využívá vlastní daňové exekuce, kterou u dlužníků s vyšší mírou delikvence kombinuje s použitím služeb soudního exekutora.

Závěr:

Pohledávky ve správě Oddělení vymáhání pohledávek mají specifický charakter díky skutečnosti, že jde ve velké většině o pohledávky za osobami s trvalým bydlištěm na území města Olomouce. Proto najít optimální míru tlaku na občany města směřující k úhradě jejich dluhů není jednoduché. A zde se to podle našeho názoru daří. Proto je na místě konstatovat, že k práci týmu Oddělení správy pohledávek nemáme mj. i z tohoto důvodu výhrad.

Doporučení:

Kontrolní skupina přesto doporučuje zvážit vyšší míru automatizace procesů spojených s vymáháním pohledávek jako např. použití elektronického workflow správy pohledávek a moduly automatického tisku příslušných vymáhacích dokumentů včetně jejich balení. Ruční administrativa je totiž vždy zásadní brzdou optimalizace vymáhání pohledávek. Naopak implementace automatizovaných řešení obvykle napomůže mj. i zvýšení platební morálky dlužníků.

Z diskuse v průběhu kontroly na místě kromě jiného vyplynulo, že by bylo nanejvýše vhodné dohodnout se Správou kolejí a menz University Palackého v Olomouci dobrovolné předávání dat o jejich bývalých studentech, kteří během studia měli trvalé bydliště na území města Olomouce, avšak po absolutoriu se odstěhovali a zanechali po sobě neuhrazené dluhy zejména za svoz odpadu. Proto kontrolní komise doporučuje tuto věc s UPOL projednat.

Opatření k nápravě nedostatků:

Bez opatření.

Kontrolu provedli: **Mgr. Petr Kolář**
MUDr. Ivo Mareš
PhDr. Jiří Zima

Podpis:
Podpis:
Podpis:

Se zápisem byl seznámen a poučen o právu podat vyjádření ve lhůtě do 5 dnů.

Vedoucí odboru: Mgr. Ing. Jana Dokoupilová

Podpis:

Datum seznámení: 2. 10. 2020

Zápis byl vyhotoven ve čtyřech výtiscích:

Výtisk číslo 1: Zastupitelstvo města Olomouce

Výtisk číslo 2: Zastupitelstvo města Olomouce, Kontrolní výbor

Výtisk číslo 3: Magistrát města Olomouce, Odbor interního auditu a kontroly

Výtisk číslo 4: Magistrát města Olomouce, Odbor ekonomický