

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ
Staroměstské nám. 6
110 15 Praha 1

Č.j.: MMR-12604/2017-96/3

Výtisk č. : 1

PROTOKOL O KONTROLE

Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě (dále jen „kontrola“) je zpracován v souladu s ustanoveními zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) ve znění pozdějších předpisů a v souladu s ustanovením § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Kontrolní orgán:

Ministerstvo pro místní rozvoj, odbor kontroly OKO – 96 - 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

Kontrolovaná osoba:

Městys Borotín, Úřad městyse Borotín, 391 35 Borotín 57, IČ: 00252107

Předmět kontroly:

Provéření dokumentů a činností souvisejících s poskytováním dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím dotačního programu Ministerstva pro místní rozvoj na akci „Obnova dětského hřiště u řadovek“, evidenční číslo 117D815003257.

Datum kontroly:

Kontrola byla realizována dne 21. 04. 2017.

Zahájení kontroly:

Kontrola byla z moci úřední zahájena dne 21. 04. 2017 prvním kontrolním úkonem, a to předložením Pověření ke kontrole ve smyslu ustanovení § 5 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), které vydala Ing. Zdeňka Pikešová, MPA, státní tajemnice, dne 20. 03. 2017 pod č.j.: MMR-12604/2017-96/1.

Kontrolující:

Vedoucí kontrolní skupiny: Mgr. Petr Znamenáček

Člen kontrolní skupiny: Marie Smolíková

Kontrolovanou osobu zastupoval:

Ing. Antonín Brož, starosta

Základní údaje ke kontrolované akci

Informace o programu

Název podprogramu: Podpora obnovy a rozvoje venkova

Číslo podprogramu: 117D815

Název akce: „Obnova dětského hřiště u řadovek“

Evidenční číslo akce: 117D815003257

Žadatel

Název: Městys Borotín

Sídlo: Úřad městyse Borotín, 391 35 Borotín 57

Statutární zástupce: Ing. Antonín Brož, starosta

Místo realizace akce: Borotín

Registrace k DPH: Žadatel neuplatňoval nárok na odpočet DPH.

Cíl podpory

Cílem podprogramu vybudování dětského hřiště podle projektové dokumentace na pozemcích ve vlastnictví městyse Borotín.

Popis akce

Vybudování dětského hřiště v rozsahu – plochy k poskytování veřejných služeb hrazených z obecních rozpočtů 416 m2 (minimální hodnota 374 m2 – maximální hodnota 499 m2) na parcele č. 1261, k. ú. Borotín u Tábora. Městys Borotín je vlastníkem uvedeného pozemku – ověřeno v IS Katastr nemovitostí.

Průběh kontroly a kontrolní zjištění

Schválení akce

- žádost o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu ze dne 13. 02. 2015 byla podána na MMR dne 16. 02. 2015;
- Registrace akce ze dne 22. 05. 2015, č. j. MMR-7103/2015-52;
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 27. 08. 2015, č. j. MMR-29026/2015-52, příjemce dotace vyjádřil svým podpisem souhlas s podmínkami Rozhodnutí o poskytnutí dotace dne 31. 08. 2015.

Kontroly provedené jiným subjektem u příjemce dotace

Po dobu vlastní realizace akce nebyla ze strany poskytovatele dotace ani jiných oprávněných orgánů provedena žádná kontrola na místě

Průběh kontroly:

1. Realizace akce

- Dle čestného prohlášení starosty Městyse Borotín Ing. Antonína Brože ze dne 09. 02. 2015 je uvedeno, že výměna a doplnění nevyhovujících herních prvků nevyžaduje akce stavební povolení podle § 103 stavebního zákona;
- dle Předávacího protokolu předmětu díla, dodávky stavebních a montážních prací stavba předána bez nedodělků dne 29. 07. 2015, v souladu se smlouvou o dílo ze dne 05. 07. 2015.

2. Proplácení finanční pomoci

- příjemce dotace zajišťoval realizaci akce prostřednictvím poskytnuté dotace a vlastních zdrojů (dle specifikace uvedené v Rozhodnutí o poskytnutí dotace v části Financování projektu);
- Pokyn k platbě ze dne 07. 10. 2015 na částku 400 000,00 Kč, č.j. MMR-34635/2015-52, určen účelový znak 17928;
- dotace čerpána prostřednictvím České národní banky, číslo účtu 94-4914301/0710; převod prostředků z účtu poskytovatele na tento účet uskutečněn dne 15. 10. 2015 ve výši 400 000,00 Kč.

3. Financování akce dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace

- státní rozpočet	400 000,00 Kč
- vlastní zdroje	247 689,00 Kč
- celkové náklady	647 689,00 Kč

Kontrolní skupina provedla kontrolu účetních dokladů vztahujících se k čerpání prostředků státního rozpočtu. Byla provedena kontrola povinných náležitostí faktury a jejich věcná správnost.

Byla zkontrolována následující faktura:

- 1) faktura č. 124795, dodavatel hřiště.cz, s. r. o., Brno, datum vystavení 07. 08. 2015, datum uskutečnění zdanitelného plnění 29. 07. 2015, celková částka k úhradě 647 688,80 Kč vč. DPH (535 280,00 Kč bez DPH, DPH 112 408,80 Kč). Faktura uhrazena v plné výši dne 25. 08. 2015 z účtu 3225301/0100 na účet dodavatele uvedený na faktuře (č. ú. 117123653/0300), částka ve výši 400 000,00 Kč převedena dne 15. 10. 2015 z účtu poskytovatele dotace na bankovní účet příjemce dotace vedený u České národní banky. Součástí faktury je přiložený položkový rozpočet akce a soupis provedených prací, včetně instalace herních prvků a mobiliáře.

Příjemce dotace uhradil z prostředků státního rozpočtu celkem 400 000,00 Kč, což odpovídá částce uvedené ve schváleném Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Příjemce dotace uhradil z vlastních zdrojů celkem 247 688,80 Kč, což odpovídá částce uvedené ve schváleném Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

4. Dodržení termínů

	plán	skutečnost
- realizace akce	31. 10. 2015	29. 07. 2015
- předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce	30. 04. 2016 doručeno na MMR dne 11. 11. 2015	09. 11. 2015

5. Dodržení závazných ukazatelů (parametrů) akce

Stanovené závazné parametry akce – plochy k poskytování veřejných služeb hrazených z veřejných rozpočtů 416 m² (int. 374 m² – 499 m²) – byly dodrženy.

6. Vedení účetní evidence

Příjemce dotace vedl evidenci o čerpání a užití dotace odděleně od ostatní evidence pod účelovým znakem 17928.

7. Výběr zhotovitele díla

Výběr dodavatele byl proveden podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů. Druh zakázky: zakázka malého rozsahu.

Dle výzvy k podání nabídky a prokázání kvalifikace na zakázku: „Obnova dětského hřiště u řadovek“ ze dne 05. 05. 2015 byla stanovena lhůta pro podání nabídek dne 14. 05. 2015 do 12.00 hod., termín ukončení realizace dne 31. 10. 2015. Součástí výzvy byla zadávací dokumentace.

Dle „Zprávy o posouzení a hodnocení nabídek“ ze dne 20. 05. 2015 byly otevřeny obálky tří nabídek: hřiště.cz s.r.o. Brno; TR Antoš s.r.o. Turnov; 4soft, s.r.o. Tanvald. Hodnotící kritéria byla stanovena: nabídková cena (váha 70%), délka záruky (váha 20%), technické parametry herních prvků (váha 10 %). Nejlepší nabídku předložil zhotovitel hřiště.cz s.r.o.

Byla vybrána firma: hřiště.cz, s. r. o., Příkop 838/6, 602 00 Brno 2 se kterou byla uzavřena smlouva o dílo.

Zadavatel postupoval při výběru zhotovitele díla podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, a dodržel zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace.

9. Zhotovitel díla

Smluvní vztah: Smlouva o dílo ze dne 05. 07. 2015
Dodavatel: hřiště.cz, s. r. o., Příkop 838/6, 602 00 Brno 2
IČ: 28354303, DIČ: CZ28354303
bankovní spojení: č. ú. 117123653/0300
Předmět smlouvy: akce „Obnova dětského hřiště u řadovek“
Cena: 647 688,80 Kč vč. DPH (535 280,- Kč bez DPH, 21% DPH 112 408,80 Kč)
Součástí smlouvy je příloha č. 1 – rozpočet zakázky.

10. Kontrola realizace akce na místě

V rámci kontrolní akce byla provedena kontrola fyzického stavu předmětné akce dětského hřiště. Byla pořízena fotodokumentace současného stavu.

Závěr

Po provedené kontrole dokumentace k předmětné akci a prohlídce místa realizace akce kontrolní skupina konstatuje, že příjemce dotace:

- postupoval v souladu s platným zněním zásad podprogramu Podpora obnovy a rozvoje venkova, zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění vyhlášky č. 11/2010 Sb., a obecně platnými právními předpisy;
- použil dotaci na úhradu nákladů akce, která řeší podporu rozvoje venkova;
- nepoužil na dotovanou akci finanční prostředky z jiných programů, podprogramů nebo dotačních titulů veřejných rozpočtů;
- splnil závazný termín realizace akce, toto doložil předávacím protokolem;
- vedl oddělenou evidenci finančních prostředků pod účelovým znakem, v době realizace kontroly měl tuto evidenci archivovanou;
- k datu realizace kontroly nepřevodil majetek, na jehož pořízení nebo zhodnocení byla poskytnuta dotace, na jinou právnickou nebo fyzickou osobu a tento majetek nebyl dán jako předmět zástavy;
- proinvestoval podíl vlastních zdrojů stanovený v Rozhodnutí o poskytnutí dotace;
- dodržel stanovené parametry akce;

- předložil Ministerstvu pro místní rozvoj ČR podklady pro finanční vypořádání dotace na zjednodušeném formuláři EDS/ISPROFIN ve stanoveném závazném termínu;
- předložil Ministerstvu pro místní rozvoj ČR zprávu pro závěrečné vyhodnocení akce ve stanoveném závazném termínu.

Poslední kontrolní úkon:

Posledním kontrolním úkonem byla kontrola fyzického stavu předmětné komunikace. Tento úkon byl proveden dne 21. 04. 2017.

Poučení:

Námítky proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole může kontrolovaná osoba dle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), podat kontrolnímu orgánu na adresu **Mgr. Petr Znamenáček, Ministerstvo pro místní rozvoj ČR, odbor kontroly, Staroměstské náměstí 6, 110 15 Praha 1, ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole.** Námítky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním.

Protokol byl vyhotoven v Praze dne 02. 05. 2017 v počtu dvou výtisků na úrovni originálu.

Počet stran protokolu: 5

Počet příloh: 0

Za kontrolní orgán:

Mgr. Petr Znamenáček, vedoucí kontrolní skupiny



Marie Smolíková, člen kontrolní skupiny



Rozdělovník:

Výtisk č. 1 pro Městys Borotín

Výtisk č. 2 pro Ministerstvo pro místní rozvoj ČR, odbor kontroly

Ministerstvo pro místní rozvoj ČR
Staroměstské náměstí 6
110 15 Praha 1
tel.: +420 224 861 111
fax: +420 224 861 333
IČ: 66 00 22 22
www.mmr.cz