

Úřad regionální rady regionu soudržnosti Střední Čechy
Oddělení Realizace projektů a plateb
Karlovo náměstí 8/313, 120 00 Praha 2

Výtisk č. 1

P R O T O K O L

o výsledku průběžné veřejnosprávní kontroly na místě (fyzické kontroly interim, dále jen „kontrola“)

Kontrola byla provedena ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen „ZFK“) s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole (dále jen „ZSK“).

Kontrolovaná osoba (příjemce): Obec Vestec

Se sídlem v: Vestecká 3, 252 42 Vestec

IČ/DIČ: 00507644

Zastoupená: Tiborem Švecem, starostou obce

Název projektu: Mateřská školka Vestec včetně napojení na inženýrské sítě

Registrační číslo projektu: CZ.1.15/3.3.00/23.00548

Místo realizace projektu: U Hřiště 576, 252 42 Vestec

Kontrola byla provedena v místě realizace projektu a sídla příjemce:

U Hřiště 576, 252 42 Vestec dne 22. 6. 2011 v době od 9,30 hod. do 13.30 hod.

U Hřiště 576, 252 42 Vestec dne 22. 6. 2011 v době od 13,30 hod. do 15,30 hod.

Za kontrolovanou osobu:

Tibor Švec, starosta města

MUDr. Eleni Zíková, 1. místostarosta obce

Ing. Jakub Dvořák, projektový manažer

Petra Jarolímková, účetní obce

Ing. Roman Kolařík, technický dozor obce

Ing. Rudolf Stenský, zástupce technického a stavebního dozoru investora

Za kontrolní orgán:

| | | |
|------------------------|--|-----|
| Ing. Renata Merhautová | vedoucí skupiny kontrolujících, číslo pověření | 011 |
| Ing. Soňa Durdisová | člen skupiny kontrolujících, číslo pověření | 013 |

Cíl kontroly:

Řídící orgán ROP Střední Čechy (dále jen „ŘO“) v souladu se zásadou řádného finančního řízení vykonává vůči příjemcům před samotným uskutečněním platby ve prospěch účtu příjemce průběžnou veřejnosprávní kontrolu v souladu s § 11 zákona o finanční kontrole a v souladu s Obecným nařízením Rady (ES) č.1083/2006, resp. s Nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1080/2006 o ERDF tak, že ověřuje dodávání spolufinancovaných produktů a služeb a skutečné vynaložení výdajů na realizaci operace vykázané příjemci a jejich soulad s právními předpisy ES a ČR.

Předmětem kontroly je zejména:

- ověření plnění smluvních podmínek, předpisů a pravidel pro poskytování finančních prostředků ze strukturálních fondů,
- kontrola účetních dokladů v souvislosti s kontrolou plnění pravidla zákazu dvojího financování;
- kontrola dalších souvisejících dokladů (např. smluvní dokumentace, předávací protokoly, protokoly o odstranění vad a nedodělků, doklady o uvedení do zkušebního provozu apod.).
- ověření dosažení kvantifikovaných výstupů a jejich kvality (monitorovací ukazatele),
- ověření použití finančních prostředků projektu předložených k proplacení jako součást zjednodušené žádosti o platbu v souladu s cíli definovanými v projektu i ve smlouvě o poskytnutí dotace,
- poznání skutečného stavu, jeho porovnání se stavem deklarovaným v monitorovací zprávě a stavem požadovaným (porovnání fakturovaného se skutečným stavem, s údaji ze zadávacího řízení a s údaji z projektu), změnové listy;
- identifikace kontrolované osoby;
- stavební/montážní deník k nahlédnutí;
- doklady k zařízením, přístrojům, technologii, které jsou předmětem projektu (návody na montáž a obsluhu, revize, servisní listy);
- ověření dodržení pravidel publicity programu stanovených Smlouvou o poskytnutí dotace;
- kontrola souladu s pravidly veřejné podpory;
- plnění dalších podmínek uvedených ve Smlouvě o poskytnutí dotace;

V rámci kontroly bylo zjištěno:

Místem plnění realizace výstavby mateřské školky byla Ulice U Hřiště, obce Vestec, parcela 707/2, 707/3, k.ú. Vestec. Hlavní pavilon zahrnuje tři oddělení MŠ, hospodářský pavilon obsahuje přidružené technologické provozy a obsahuje garážová stání. Oba pavilony jsou spojeny vstupním krčkem s hlavním vstupem a výstupem na zahradu.

Při fyzické kontrole stavby, která byla provedena z důvodu ukončení projektu a předložení Závěrečné monitorovací zprávy a Žádosti o platbu, bylo zjištěno, že stavba byla

provedena v souladu se Smlouvou o poskytnutí dotace, Smlouvou o Dílo, Zápisem o odevzdání a převzetí díla, dokumentací o skutečném provedení stavby, schválenými stavebními změnami, stavebním deníkem a fotodokumentací o průběhu prací. Stavební objekty byly kontrolovány za plného provozu.

Smlouva o Dílo byla s vítěznou firmou AVERS, s.r.o. podepsána dne 15. 12. 2009. Dále byly uzavřeny dodatky ze dne 2. 12. 2010 a 22. 2. 2011 vztahující se ke změně harmonogramu jednotlivých prací, dodatek č. 3 ze dne 22. 2. 2011 na vícepráce v hodnotě 212 658 Kč bez DPH.

V rámci realizace projektu došlo k nahlášení stavebně-technických změn způsobené objektivně nepředvídanými okolnostmi a vyvolané dotčeným orgánem ČEZ a HZS, které byly předmětem fyzické kontroly a kontroly v zápisu ve stavebním deníku. Změny odpovídaly nahlášení příjemce. Bylo doloženo a projednáno technické zdůvodnění změn a příslušné změnové listy. V rámci oznámení, byly nahlášený i vícepráce, které nebyly součástí kontroly, neboť se jednalo o neuznatelné výdaje, které plně finanční hradil příjemce ze svých zdrojů. Předmětem kontroly byla technologie stravování, kdy byla provedena kontrola všech dodaných a fakturovaných položek dle výkazu výměr. Jednotlivé položky odpovídaly popisu a ceně zařízení. Předmětem kontroly nebylo vnitřní vybavení, herní prvky, zahrada, komunikace, bylo hrazeno příjemcem z vlastních zdrojů.

V průběhu realizace projektu došlo k přešetření stížnosti zastupitelky obce ze dne 24. 2. 2011 na nepovolenou navážku zeminy na pozemek p.č. 714/1 v k.ú. Vestec v údajné souvislosti s realizací zemních prací předmětného projektu MŠ ve Vestci. V rámci administrace projektu došlo k přešetření stížnosti s negativním výsledkem, vzhledem k doloženým dokladům. Stížnost byla písemně vyřízena dne 28. 3. 2011. V rámci fyzické kontroly byla provedena prohlídka p.č. 714/1 a opětovně ověřeny všechny relevantní podklady. Výsledkem šetření bylo zjištění, že nedošlo k porušení pravidel při likvidaci materiálů ze zemních prací, ani z pohledu čerpaných finančních prostředků, jelikož náklady s těmito stavebními pracemi byly plně hrazeny příjemcem z vlastních zdrojů.

Dále v rámci kontroly bylo zjištěno, že bylo dodrženo plnění monitorovacího indikátoru Počet nových vzdělávacích zařízení dosažená hodnota 1, cílová hodnota 1, dne 26. 1. 2011, Navýšení kapacity vzdělávacích zařízení dosažená hodnota 100, cílová hodnota 100, ze dne 11. 4. 2011. Počet nově vytvořených pracovních míst v rámci projektů na udržitelný rozvoj venkovských oblastí bude celkově naplněn v prvním roce udržitelnosti projektu, k 1.4. 2011 dosažená hodnota byla 8,5 cílová hodnota plánována na 11,50.

V průběhu realizace projektu byla dodržena povinná publicita projektu. Kontrolou na místě bylo ověřeno zajištění publicity v souladu s **pravidly pro povinnou publicitu** ROP NUTS 2 Střední Čechy projektu – kovová pamětní deska je umístěna u vchodových dveří a vstupní bráně do zahrady MŠ na dostatečně viditelném a veřejnosti přístupném místě a bude zachována po celou dobu udržitelnosti projektu.

Byla provedena *kontrola účetnictví projektu a namátková kontrola zaúčtování vzorku účetních položek/operací*. Bylo zjištěno, že příjemce provádí účtování projektu analyticky odděleně pod číslem 231 30. Zde jsou účtovány veškeré způsobilé výdaje projektu, které jsou zároveň hrazeny ze speciálního účtu příjemce zřízeného přímo a pouze pro účely tohoto projektu (zvláštní bankovní účet projektu uvedený ve Smlouvě o poskytnutí dotace). Způsobilé výdaje projektu byly vedeny účetní jednotkou odděleně analytickým rozlišením a oddělením výdajů pod střediskem 003 s odlišením v účetní evidenci výdajů na národní a evropský podíl financování v souladu s vyhláškou č. 16/2001 Sb., ve znění p.p. a vyhláškou č. 449/2009 Sb., v platném znění. Výdaje jsou zaúčtovány v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů.

Závěr protokolu:

Příjemce v závěrečné Zjednodušené žádosti o platbu požádal o proplacení dotace z RR ve výši 4 085 099,36 Kč.

Celkové způsobilé výdaje závěrečné Zjednodušené žádosti o platbu byly potvrzeny ve výši 4 416 323,67 Kč, z toho investiční způsobilé výdaje ve výši 3 861 723,67 Kč a neinvestiční způsobilé výdaje ve výši 554 600,00 Kč.

Věcné a číselné shrnutí zjištěných nedostatků:

Nebyly zjištěny nedostatky.

Výsledky kontroly byly projednány se statutárním zástupcem žadatele (příjemcem).

Žadatel (příjemce): Souhlasí

Vyjádření žadatele (příjemce):

Seznámení žadatele (příjemce) s protokolem potvrdil dne 11.7.2011.

Tibor Švec, starosta obce

Kontrolní protokol obsahuje 5 stran.

Poučení: Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 ZSK písemné a zdůvodněné námítky vedoucímu kontrolní skupiny a to ve lhůtě 5 pracovních dnů od doručení tohoto protokolu. Pokud lhůta k podání námitek marně uplyne, rozhodnutí o námitkách nelze vydat.

V Praze dne 30. 6. 2011

Ing. Renata Merhautová, vedoucí skupiny kontrolujících

Ing. Soňa Durdisová, člen skupiny kontrolujících

Kontrolní protokol byl vyhotoven ve dvou stejnopisech:

výtisk č. 1 pro kontrolní orgán

výtisk č. 2 pro kontrolovanou osobu

Kontrolovaná osoba byla s tímto protokolem podle § 16 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole seznámena a poučena o právu podat písemné a zdůvodněné námitky na adresu: ÚRR regionu Střední Čechy, Karlovo náměstí 313/8, 120 00 Praha 2, a to ve lhůtě 5 (*nestanoví-li vedoucí kontrolní skupiny lhůtu delší*) pracovních dnů od doručení kontrolního protokolu.

Předal dne 30.6.2011:

Ing. Renata Merhautová, vedoucí skupiny kontrolujících

Převzal dne 11.7.2011:

Tibor Švec, starosta obce

