

Prezentace výsledků finanční kontroly dotace hrazené z finančních zdrojů MK ČR

Kontrolovaný subjekt:	Plzeň 2015, o.p.s.
Výše dotace:	12.060.000 Kč
Smlouva o poskytnutí dotace č.:	2012/002233
Účel:	na neinvestiční náklady vzniklé v r. 2012

● **Porušení rozpočtové kázně ve výši 1.211.626,27 Kč**

Veřejné zakázky

- Kontrolovaný subjekt v roce 2012 nevyhlašoval žádnou veřejnou zakázku.
- Porušení městských Zásad pro zadávání veřejných zakázek
- Porušení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách

Porušení rozpočtové kázně = každé neoprávněné použití nebo zadržetí peněžních prostředků.
Neoprávněné použití = porušení povinnosti stanovené právním předpisem, smlouvou nebo rozhodnutím o poskytnutí těchto prostředků.

Limity pro zadávání veřejných zakázek na služby:	· podle Zákona	· podle Zásad města	
	do 31. 3. 2012:	2.000.000 Kč	500.000 Kč
	od 1. 4. 2012:	1.000.000 Kč	

Typ smlouvy	Popis služby	celková výše zakázky/ uzavření sml.	výše porušení rozpočtové kázně	důvod porušení rozpočtové kázně	nápravná opatření
Smlouvy o inzerci MF DNES	<ul style="list-style-type: none"> · přílohy · inzerce · 56 ks předplatného deníku MF DNES 	1.373.274 Kč (bez DPH) 25. 1. 2012, 20. 3. 2012	341.626,27 Kč	<ul style="list-style-type: none"> · celková výše zakázky překračuje limit Zásad pro zadávání veřejných zakázek jednomu dodavateli z volné ruky · porušeny Zásady MP pro zadávání veřejných zakázek 	Dne 16. 10. 2013 byl uzavřen dodatek ke smlouvě – dohoda smluvních stran o změně čl. III., 3.1. písm. a), b) a c) smlouvy, jímž bylo sníženo finanční plnění ze smlouvy pod 1.000.000,- Kč bez DPH; o další případné spolupráci a její formě jednáno se zohledněním platných právních předpisů
Projekt EVERFUND Banka kreativního kapitálu Mandátní smlouvy MS/7/2013 MS/8/2013 MS/9/2013	Technické zajištění projektu	585.125 Kč (bez DPH) 1. 11. 2012 20. 12. 2013	230.000 Kč	<ul style="list-style-type: none"> · věcně, místně a časově shodná zakázka (přesahující limit pro zadání zakázky jednomu dodavateli z volné ruky) rozdělena na 4 dílčí mezi 4 různé dodavatele 	Účinnost mandátních smluv skončí nejpozději v prosinci r. 2013, rámcová smlouva o dílo a lic. sml. byla ukončena dohodou ke dni 5. 6. 2013. Projekt bude nadále zajišťován

Rámc.sml. o dílo a lic.sml. č. 13/2013				· porušeny Zásady MP pro ZVZ	z personálního hlediska zaměstnanci společnosti. Realizace projektu je jedním z důležitých kroků pro zachování dlouhodobé udržitelnosti projektu EHMK 2015.
--	--	--	--	------------------------------	--

Typ smlouvy	Popis služby	celková výše zakázky/ uzavření sml.	výše porušení rozpočtové kázně	důvod porušení rozpočtové kázně	nápravná opatření
Smlouvy o spolupráci Č. 18 Č. 19	Realizace autorského časosběrného filmu - technické zajištění projektu (pronájem techniky apod.) - produkční náklady, konkrétně na zajištění kreativních, autorských a dalších profesí a produkce včetně cestovního	2.000.000 Kč obě sml. uzavřeny 7. 8. 2012 + dodatky ze dne 22.11.2012	640.000 Kč	· porušeny Zásady MP pro ZVZ · porušen Zákon o VZ · dělení zakázky (plnění věcně, místně a časově shodné)	Plnění ze smluv proběhlo výhradně v roce 2012, předpokladem plnění v letech 2013-2015 je uzavření dodatků ke smlouvě, v nichž by byly stanoveny podmínky plnění pro tyto roky. K uzavření těchto dodatků dosud nedošlo, tedy závazek společnosti k výplatě dalších finančních prostředků nevzniknul. V lednu 2014 proběhne kontrola věcného plnění a bude zhodnocena potenciální spolupráce do budoucna.
CELKEM 1.211.626,27 Kč					

DOPORUČENÍ:

- Dbát při činnosti organizace a při čerpání dotací zvýšené pozornosti na **održování smluvních podmínek poskytnuté dotace a zákonů ČR.**
 - V letech 2011 a 2012 byla zjištěna pochybení zejména **v oblasti veřejných zakázek.**
- **Posílit personální zajištění technicko-ekonomických činností, aby nedocházelo k časovým prodávám ve zpracovávání podkladů k vyúčtování dotací i doplňujících dokumentací při kontrole dotací.**