



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



RRCRX002RZTH

Obec Zvole Ing. Miroslav Stoklasa Hlavní 33 25245 Zvole	OBECNÍ ÚŘAD ZVOLE Hlavní 33, 252 45 Zvole u Prahy DOŠLO: 24.05.2018 Č. j.: 409/18 Přijal: [signature] Počet listů: 4 Počet příloh: [signature]
--	---

Č.j.: CENT 9812/2018

Vyřizuje: Mgr. Volodymyr Lar

V Praze, dne 23. 5. 2018

Věc: Dopis o výsledku veřejnosprávní kontroly č. 005258-2018/IROP

Vážený pane,

dne 16. 4. 2018 byla u projektu CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000288 + „Velkokapacitní požární cisterna JSDH Zvole pro hašení požárů v období sucha“ zahájena veřejnosprávní kontrola na místě č. 005258-2018/IROP. Kontrola byla provedena u příjemce Obecní úřad Zvole, Hlavní 33, 252 45 Zvole a na místě realizace projektu JSDH Zvole, Zvole 124, 789 01 Zvole. Na základě výsledku veřejnosprávní kontroly č. 005258-2018/IROP byl vyhotoven Protokol o kontrole č. 1629, který zasílám v příloze tohoto dopisu.

Den doručení tohoto dopisu dle §19 zákona č. 500/2004 Sb., Správní řád, je považován také za den seznámení se s protokolem o kontrole č. 1629.

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu č. 1629 může kontrolovaná osoba ve lhůtě 15 dnů od doručení protokolu o kontrole podat podle §13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) písemné a zdůvodněné námítky. Kontrolovaná osoba má možnost vzdát se práva na podání námitek. V takovém případě je kontrola ukončena dnem vzdání se práva na podání námitek dle §18 zákona č.255/2012 Sb., kontrolní řád.

S pozdravem

Mgr. Dana Čechová
územní odbor IROP pro Středočeský kraj
ředitelka odboru

Přílohy:

Protokol o kontrole č. 1629

- Příloha č. 1 - Čestné prohlášení
- Příloha č. 2 - přílohy Čestného prohlášení
- Příloha č. 3 - Výpis z BÚ, ŽoP č. 1
- Příloha č. 4 - Výpis z BÚ, ŽoP č. 2
- Příloha č. 5 - Inventurní karta
- Příloha č. 6 - Výpis z BÚ - prodej staré techniky
- Příloha č. 7 - foto pořízené CAS

Dana Čechová
Digitálně podepsal
Dana Čechová
Datum: 2018.05.23
15:09:11 +0200'



PROTOKOL O KONTROLE

Centrum pro regionální rozvoj České republiky
U nákladového nádraží 3144/4, 130 00 Praha 3

Praha, 23. 5. 2018

Č. j.: CENT 9812/2018

PROTOKOL

**o výsledku kontroly vykonané u obce Zvole
v souvislosti s realizací projektu Velkokapacitní požární cisterna JSDH Zvole pro hašení
požárů v období sucha, reg. č. CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000288 v rámci
Integrovaného regionálního operačního programu.**

Podle ustanovení § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění byla provedena kontrola na místě.

1. Kontrolní skupina:

Složení kontrolní skupiny	Jméno a příjmení
Vedoucí kontrolní skupiny	Mgr. Volodymyr Lar
Člen kontrolní skupiny	Ing. Jiří Dvořák
Člen kontrolní skupiny	Ing. Jan Hlaváč
Pověření (číslo; datum vydání) ¹	2064, 13. 4. 2018

2. Přizvaná osoba:

Jméno a příjmení	---
Důvod přizvání	---
Pověření (číslo a datum vydání) ²	---

¹Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), vydané vedoucím kontrolního orgánu pod č. j.: CENT 9805/2018 dne 13. 4. 2018.

² § 6 odst. 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

3. Projekt:

Registrační číslo projektu	CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000288
Název projektu	Velkokapacitní požární cisterna JSDH Zvole pro hašení požárů v období sucha
Název (jméno) kontrolované osoby	Obec Zvole
Sídlo (adresa) kontrolované osoby	Hlavní 33, 252 45 Zvole
IČO (IČ) kontrolované osoby	00241890
Statutární orgán kontrolované osoby	Ing. Miroslav Stoklasa
Osoby, s nimiž bylo za kontrolovanou osobu jednáno	Ing. Miroslav Stoklasa

4. Kontrola:

Číslo kontroly	005258-2018/IROP
Předmět kontroly	V souladu s proplacenými žádostmi o platbu provedena kontrola na místě, jejímž předmětem je ověření hospodaření s veřejnými prostředky.
První kontrolní úkon, jímž byla kontrola zahájena	Doručení Oznámení o zahájení kontroly, č. j.: CENT 9804/2018
Datum prvního kontrolního úkonu	16. 4. 2018
(Přerušeni kontroly od /do; důvod)	
Poslední kontrolní úkon předcházející zpracování protokolu	Posouzení vysvětlení kontrolované osoby týkající se žádosti o vysvětlení nedodržení lhůty pro předání CAS 30 9000/540 S2VH dle Kupní smlouvy.
Datum posledního kontrolního úkonu	4. 5. 2018
Místo konání kontroly	Obecní úřad Zvole, Hlavní 33, 252 45 Zvole (sídlo kontrolované osoby), JSDH Zvole, Zvole 124, 789 01 Zvole (místo realizace projektu).
Zaměření kontroly	Ověření dodržování povinností příjemce dotace v době realizace a udržitelnosti projektu vyplývajících z výzvy č. 19 Technika pro integrovaný záchranný systém, Rozhodnutí a Podmínek o poskytnutí dotace a dalších souvisejících pravidel.
Popis kontrolního vzorku	Zkontrolována kompletní dokumentace vztahující se ke kontrolovanému období.

Doba realizace projektu	18,4 měsíců
Kontrolované období/ etapa	Realizace projektu: Etapa č. 1: 1. 9. 2015 – 30. 11. 2016 Etapa č. 2: 1. 12. 2016 – 13. 3. 2017 Udržitelnost projektu: 7. 6. 2017 – 4. 5. 2018 Období od zahájení udržitelnosti do posledního kontrolního úkonu.

5. Kontrolní zjištění:

Přehled zjištění:	
	Nebylo zjištěno porušení povinností.

6. Průběh kontroly

Cílem projektu byl výběr a zakoupení nové velkokapacitní požární cisterny CAS 30 - 9000/540 - S2VH s nezbytným vybavením pro JPOIII/1 JSDH Zvole.

Projekt byl realizován na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.j.: 25424/2016-91/1 ze dne 13.6.2016, změnového Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.j.: 25424/2016-91/2 ze dne 12. 12. 2016.

Souhrn financování – údaje v Kč

Rok	Účast státního rozpočtu/dotace (max)	Vlastní zdroje (min)	Celkem
2016	2,52	0,73	3,25
2017	6 735 928,00	748 436,00	7 484 364,00
Celkem	6 735 930,52	748 436,73	7 484 367,25

Kód	Termíny akce (projektu)	Ukončení	Závaznost
2022	Vydání Registrace akce (projektu)	13. 06. 2016	max
2018	Realizace akce (projektu) stanovená poskytovatelem	30. 06. 2017	max
2041	Financování akce	30. 12. 2018	max
2042	Předložení dokumentace k ZVA (projektu)	30. 06. 2018	max

Kód	Indikátory akce (projektu)	Měrná jednotka	Výchozí hodnota	Cílová hodnota	Datum dosažení
1	Počet nové techniky a věcných prostředků složek IZS	Sety	0	1	30. 06. 2017

Dle informačního systému MS2014+ bylo v průběhu realizace projektu provedeno jedno výběrové řízení (dále jen „VŘ“) dle Zákona 137/2006 Sb. Kontrolovaná osoba reálně vyhlásila jedno VŘ, ke kterému byla předložena v rámci úvodního jednání i kompletní dokumentace.

V rámci realizace projektu dne 4. 11. 2016 došlo k uzavření kupní smlouvy mezi kontrolovanou osobou a dodavatelem CAS 30 společnosti WISS CZECH s.r.o. Dle odstavce 4.1 kupní smlouvy: *„Prodávající se tímto zavazuje dodat Předmět koupě, včetně veškerých jeho součástí a příslušenství a požadovaných dokladů a provést veškeré nezbytné činnosti uvedené zejména v odstavci 2.1 této Smlouvy, a to nejpozději do sta (100) dnů ode dne podpisu této Smlouvy“*. Dle předloženého předávacího protokolu k dodání CAS 30 9000/540 S2VH došlo dne 20. 2. 2018, tj. 108. den od uzavření smlouvy. Dle odstavce 7.1 kupní smlouvy: *„Pokud Prodávající bude v prodlení s předáním Předmětu koupě Kupujícímu ve lhůtě uvedené v odstavci 4.1 této Smlouvy (bez jakýchkoli vad a/nebo nedodělků bránící jeho úplnému a bezproblémovému provozu a užívání), nebo pokud bude Prodávající v prodlení s předáním dokladů uvedených v odstavci 2.1 (d) této Smlouvy v termínu uvedeném v odstavci 4.1 této Smlouvy, zaplatí Prodávající Kupujícímu jednorázovou smluvní pokutu ve výši 50.000,- Kč a dále smluvní pokutu ve výši 0,05% z Ceny za každý započatý den takového prodlení.“* Kontrolovaná osoba byla dne 3. 5. 2018 prostřednictvím interní depeše vyzvána k vysvětlení, proč nebyla uplatněna sankce za pozdní dodání předmětu koupě dle článku 7.1 Kupní smlouvy. Dne 4. 5. 2018 kontrolovaná osoba prostřednictvím interní depeše zaslala Čestné prohlášení a přílohy vysvětlující zpožděné předání Předmětu koupě dle Kupní smlouvy. V doloženém Čestném prohlášení (příloha č. 1 Protokolu) je uvedeno následující: *„Prohlašuji, že v případě projektu CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000288 s názvem Velkokapacitní požární cisterna JSDH Zvole pro hašení požárů v období sucha došlo ke zpoždění dodávky předmětu koupě (cisternová hasičská stříkačka) oproti smluvnímu vztahu mezi odběratelem (Obcí Zvole) a dodavatelem (WISS CZECH, s.r.o.) a to o osm dní. Zároveň prohlašuji, že k tomuto zpoždění došlo z důvodů vzniklých na straně odběratele...“*. K Čestnému prohlášení byla také doložena komunikace mezi obchodním zástupcem dodavatele a kontrolovanou osobou (příloha č. 2 Protokolu), ze které je zřejmá snaha dodavatele naplnit podmínky čl. 4.1 kupní smlouvy. Z předložené komunikace je rovněž zřejmé, že k posunu termínu předání CAS 30 ze strany dodavatele došlo z důvodu nepřítomnosti pracovníků nutných k převzetí ze strany zadavatele a taktéž z důvodu krizové situace v podobě požáru velkého rozsahu na straně zadavatele. Výše uvedené důvody shledává kontrolní skupina za relevantní a vysvětlení a odůvodnění kontrolované osoby tedy akceptuje.

V době provádění veřejnosprávní kontroly je projekt v období udržitelnosti, přičemž povinnost příjemce předložit Zprávu o udržitelnosti (dále jen „ZoU“) nastane až k 20. 6. 2018, proto předmětem kontroly bylo mimo jiné i kontrolní skupinou ověřit, zda byla přijata dotace na účet kontrolované osoby. Žádost o platbu (dále jen „ŽoP“) za I. etapu byla schválena ŘO IROP dne 28. 3. 2017. Platbu v hodnotě 117 466,58 Kč registrovala kontrolovaná osoba na účtu dne 31. 3. 2017. Při kontrole na místě kontrolovaná osoba předložila výpis z bankovního účtu o přijaté platbě. Výpis z účtu o přijetí dotace za I. etapu projektu je přílohou č. 3 Protokolu. ŽoP za II. etapu byla schválena ŘO IROP dne 19. 5. 2017. Platbu v hodnotě 6 397 766,1 Kč registrovala kontrolovaná osoba na účtu dne 30. 5. 2017. Při kontrole na místě kontrolovaná osoba předložila výpis z bankovního účtu o přijaté platbě. Výpis z účtu o přijetí dotace za II. etapu projektu je přílohou č. 4 Protokolu.

Byly předloženy faktury a doklady v originálech i s jejich úhradami a dále kupní smlouva v rámci VŘ, která svou výší kupní ceny odpovídá nárokové fakturaci. Zkontrolováno bylo 100% účetních dokladů v rámci ŽoP č. 1 a ŽoP č. 2 v celkové výši 7 239 409 Kč celkových způsobilých výdajů. Vzhledem k porušení Podmínek Části III, bodu. 6 za pozdní odevzdání Žádosti o změnu č. 3 byla dotace krácena o 0,2% schválené výše dotace k proplacení za 1. etapu projektu. Výše požadovaných výdajů k proplacení v rámci ŽoP č. 1 byla snížena o částku 261,57 Kč.

Byly splněny požadavky na vedení oddělené účetní evidence projektu. Účetní položky projektu jsou evidovány pod ORG 0001, kde jsou zachyceny způsobilé výdaje projektu. Kontrolovaná osoba na místě předložila kontrolní skupině výpis z účetní evidence, který je shodný s výpisem z účetní evidence předloženým do informačního systému MS2014+ v rámci administrace ŽoP č. 1 a 2.

Kontrolovaná osoba pořídila dlouhodobý hmotný majetek - velkokapacitní požární cisternu CAS 30 9000/540 S2VH, který má zařazený do užívání a předložila k tomuto majetku Inventární kartu. Vzhledem k tomu, že kontrolovaná osoba má povinnost předložit Inventární kartu až v rámci ZoU, tj. 20. 6. 2018, kontrolní skupina pořídila kopii tohoto dokumentu na místě. Inventární karta je přílohou č. 5 Protokolu. Velkokapacitní cisterna CAS 30 je vybavena veškerými technickými parametry a příslušenstvím dle kupní smlouvy ze dne 4. 11. 2016 a dle dodatku č. 1 ze dne 7. 2. 2017.

Projekt nebyl předmětem auditů NKÚ, OFS, MF.

Archivace dokumentace je zajištěna v sídle kontrolované osoby na adrese Hlavní 33, 252 45 Zvole.

Majetek pořízený z dotace je plně funkční a je umístěn v místě realizace projektu, tj. v sídle JSDH Zvole, Zvole 124, 789 01 Zvole. Majetek je v dostatečné míře s ohledem na povahu tohoto majetku zabezpečen proti odcizení, poškození a povětrnostním vlivům.

V rámci veřejnosprávní kontroly na místě kontrolovaná osoba předložila kontrolní skupině výpis z bankovního účtu k prodeji staré techniky CAS 32 T815, který je přílohou č. 6 Protokolu. Částka ve výši 550 000 Kč byla připsána na účet kontrolované osoby dne 26. 4. 2017, tj. po ukončení realizace projektu, který byl dle Závěrečné zprávy o realizaci ukončen dne 13. 3. 2017. Z tohoto důvodu se nejedná o příjem projektu dle kapitoly 7.3 Obecných pravidel pro žadatele a příjemce.

Mzdové náklady a ostatní vlastní náklady nebyly předmětem projektu.

Dodávky byly provedeny a jsou v souladu s předloženým projektem, Rozhodnutím a účtovanými předměty, uvedenými na předložených fakturách.

Přílohou Protokolu jsou tyto dokumenty:

1. Čestné prohlášení
2. Přílohy Čestného prohlášení
3. Výpis z účtu o přijetí dotace za 1. etapu projektu
4. Výpis z účtu o přijetí dotace za 2. etapu projektu
5. Inventární karta
6. Výpis z účtu, prodej staré techniky
7. Fotodokumentace

Kontrolní skupina potvrzuje, že fyzickou kontrolu realizace projektu na místě provedla dle postupů stanovených v kontrolním listu pro kontrolu projektu na místě. Objem skutečně zkontrolovaných výdajů byl ve výši 7 239 409 Kč. Kontrolou nebyly odhaleny nezpůsobilé výdaje.

7. Opatření k nápravě

Kontrolovaná osoba je povinna přijmout na základě § 18 ZFK následující opatření k odstranění nedostatků zjištěných při kontrole na místě bez zbytečného odkladu nejpozději ve stanovené lhůtě.

Č.	Opatření k nápravě	Termín
	Nebyla stanovena.	

8. Doporučení k nápravě

Č.	Doporučení k nápravě
	Nebyla stanovena.

9. Závěr kontroly

Kontrolní skupinou nebyly zjištěny nedostatky. Realizace projektu proběhla v souladu s pravidly programu, výzvou a právním aktem. Indikátory byly naplněny do data dosažení uvedeném v právním aktu. Pravidla publicity byly dodrženy. Příjemce vede účetnictví/daňovou evidenci v souladu s předpisy ČR, originální účetní/daňové doklady obsahují registrační číslo projektu a předmětné doklady jsou správné, úplné, průkazné, srozumitelné a průběžně chronologicky vedené způsobem zaručujícím jejich trvalost.




10. Poučení:

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu může kontrolovaná osoba podat podle §13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu o kontrole. Námitky lze podat u vedoucího

kontrolní skupiny nebo u Centra pro regionální rozvoj České republiky na adrese U Nákladového nádraží 3144/4, 13000 Praha.

Námítky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti kterému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s kontrolním zjištěním. V případě, že budou písemné a zdůvodněné námítky podány po stanovené lhůtě, nelze jim vyhovět.

V souladu s ustanovením § 18 odst. b) je možné se vzdát práva na podání námítky proti kontrolním/u zjištěním.

Kontrolní skupina	Jméno a příjmení	Podpis
Vedoucí	Mgr. Volodymyr Lar	 Digitálně podepsáno Jméno: Mgr. Volodymyr Lar Datum: 23.05.2018 11:10:54
Člen	Ing. Jiří Dvořák	 Digitálně podepsáno Jméno: Ing. Jiří Dvořák Datum: 23.05.2018 11:55:56
Člen	Ing. Jan Hlaváč	 Digitálně podepsáno Jméno: Ing. Jan Hlaváč Datum: 23.05.2018 12:23:02

11. Rozdělovník

Protokol byl vyhotoven v Praze dne 23. 5. 2018 v rozsahu 7 stran a 7 příloh.

Písemné vyhotovení protokolu o kontrole zůstává součástí kontrolního spisu.

Stejnopis protokolu o kontrole bude doručen kontrolované osobě – Obec Zvole.

Je-li protokol předán kontrolované osobě osobně, je uvedeno potvrzení o převzetí:

Za kontrolovanou osobu protokol převzal:

ve Zvoli Dne 24.5.2018

Miroslav Štokl - starosta obce

Jméno, příjmení, pracovní funkce a podpis osoby, která protokol převzala

