

Č.j.: 001432/2012/KUSK

V Praze dne 12. ledna 2012

Výtisk č.: 1
Počet listů: 8
Přílohy: 0

PROTOKOL O VÝSLEDKU VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLY NA MÍSTĚ

Ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a s odkazem na ustanovení § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydávám tento:

PROTOKOL**Kontrolovaná osoba:**

Název příjemce dotace: **Obec ŽIŽICE**
Adresa příjemce dotace: **Žižice č.p. 31, 274 01 Žižice**
Identifikační číslo příjemce dotace: **00235211**
Statutární zástupce příjemce dotace: **Vratislav RUBEŠ, starosta obce**

Předmět kontroly:

Předmětem veřejnosprávní kontroly na místě (dále jen "kontrola") je ověřit dodržení stanoveného účelu poskytnuté finanční dotace z rozpočtu Středočeského kraje, z Fondu rozvoje obcí a měst (dále jen "FROM") a dále dodržování dalších podmínek, ke kterým se příjemce dotace zavázal uzavřením Smlouvy o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje, evidenční číslo: 1986/REG/2011.

Datum provedení kontroly:**11. 1. 2012****Místo/místa provedení kontroly:****OÚ Žižice č.p. 31
požární nádrž, dešťový kanál****Kontrolu provedli:**

vedoucí kontrolní skupiny: **Ing. Josef FAJGAR** osobní číslo: 2352
člen kontrolní skupiny: **Dana KRAJŇÁKOVÁ** osobní číslo: 1534

Za kontrolovanou osobu:

starosta obce **Vratislav RUBEŠ**

Pověření ke kontrole ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole s odkazem na ustanovení § 9 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole vydal ředitel Krajského úřadu Středočeského kraje pod č.j.: **000977/2012/KUSK**, dne **3. 1. 2012**.

Průběh kontroly:

Kontrola byla provedena u výše uvedeného příjemce dotace za účasti výše uvedených a níže podepsaných účastníků veřejnosprávní kontroly.

Během kontroly byly na místě zkontrolovány veškeré podklady týkající se realizované akce a dále byly ověřeny povinnosti příjemce vyplývající jednak z Pravidel pro poskytování dotací z FROM a dále ze Smlouvy o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje z Fondu rozvoje obcí a měst, č. 1986/REG/2011.

Dále byla provedena kontrola na místě realizace akce/projektu – „**Revitalizace dešťového kanálu ve středu obce a úprava požární nádrže v obci Žižice**“. Z kontroly na místě realizace projektu byla pořízena fotodokumentace, ze které vyplývá rozsah akce/projektu. Další fotodokumentace z realizace akce/projektu byla poskytnuta příjemcem dotace.

Obec ŽIŽICE (dále také „příjemce dotace“) byla na základě výše uvedené smlouvy o poskytnutí dotace příjemcem účelové **investiční** dotace v maximální výši **1.600.000,- Kč**. Tato dotace byla určena na zajištění realizace akce „**Revitalizace dešťového kanálu ve středu obce a úprava požární nádrže v obci Žižice**“. Celkové předpokládané finanční náklady na realizaci akce uvedené ve smlouvě, včetně finanční spoluúčasti příjemce dotace, činily **1.799.623,- Kč**.

Seznam podkladů předložených ke kontrole:

1. Žádost příjemce dotace o dotaci z FROM 2011, č.j.: 008920/2011/KUSK, doručena 13. 1. 2011
2. Podrobný položkový rozpočet akce - (nabídkový rozpočet vypracoval Leoš Opravil - autorizovaný technik, dne 4.1.2011)
3. Výpis ze zasedání ZO Žižice bod č. 13 (14. 12. 2010) - usnesením č.2 bod 8a/2010 schválení podání žádosti o dotaci
4. Souhrnné usnesení z ustavujícího zasedání ZO Žižice (9.11. 2010) - zvolení starosty
5. List vlastnictví č. 10001 (parc.č. 665-vodní nádrž, 680, 681-ostatní plocha) - internetový výpis ze dne 29.12.2010
6. Katastrální mapa s vyznačením dotčených pozemků
7. Souhrnná technická zpráva a výkresová dokumentace (vypracoval Leoš Opravil)
8. Stavební povolení/ohlášení - Souhlas s provedením ohlášené stavby, vydal Stavební úřad MÚ ve Slaném dne 3. 1. 2011
9. Smlouva o dílo č. 11 268/02 včetně příloh (zhotovitel Chládek & Tintěra a.s.) schválena obcí 26.7.2011
10. Čestné prohlášení příjemce dotace ze dne 27.7.2011, že výběr dodavatele byl proveden v souladu se zákonem č.137/2006 Sb.
11. Výpis ze zasedání ZO Žižice bod č. 15b (21. 6. 2011) usnesením č.9/07/2011 přijetí dotace

12. Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje z FROM, číslo smlouvy 1986/REG/2011
13. Žádost obce Žižice o převod finančních prostředků z FROM, ze dne 31.8. 2011, včetně přílohy (faktura č.dokladu 11010420) a zjišťovacího protokolu
14. Žádost obce Žižice o převod finančních prostředků z FROM, ze dne 24. 10. 2011, včetně přílohy (faktura č.dokladu 11010598)
15. Závěrečné vyhodnocení a vyúčtování akce/projektu včetně požadovaných příloh, ze dne 14. 11. 2011
16. Protokol o vyhodnocení ZVA 2011, zpracovaný REG/KÚ
Ostatní podklady (převzaté kopie dokladů při kontrole)
17. Souhrn účetních dokladů předaných obcí Žižice - kopie
18. Kompletní dokumentace k veřejné zakázce na zhotovitele díla (výběrové řízení na zakázku malého rozsahu) – pro obec zajišťovala společnost Europrojekty s.r.o. Most - kopie
19. Mailová korespondence s dodavatelem informační tabule ze dne 17. 10. 2011 - kopie
20. Články z regionálního Kladenského deníku a ze Slánských listů - kopie

Kontrolní zjištění:

1.	Použít dotaci pouze ke sjednanému účelu	Čl. IV, odst. 7, písm. a) smlouvy
----	---	--------------------------------------

Výchozí situace:

Účel dotace byl příjemcem dotace popsán v žádosti o poskytnutí dotace na akci „**Revitalizace dešťového kanálu ve středu obce a úprava požární nádrže v obci Žižice**“ tak, že v rámci této akce dojde k rekonstrukci dešťového kanálu o průměru 1 m v délce cca 30m a kompletní opravě požární nádrže na návsi. Součástí akce bude provedení sadbových úprav. Dotace ve výši 1.600.000,- Kč byla příjemci dotace, na základě informací ze žádosti o dotaci, poskytovatelem dotace schválena.

Zjištění:

Kontrolní skupina na místě ověřila, že příjemce dotace použil dotaci ke sjednanému účelu, který je podrobně popsán ve výchozí situaci. Byly dodrženy spočitatelné parametry v rozpočtu, který byl přílohou žádosti o dotaci a dále smlouvy o poskytnutí dotace. Parametry byly ověřeny na místě a skryté stavební prvky byla doloženy fotodokumentací. **Ze strany dodavatele díla došlo k úspoře plánovaných skutečných nákladů (plánované celkové náklady 1.799.623,- Kč, skutečně fakturováno podle smlouvy o dílu 1.795.716,- Kč = uspořeno 3.907,- Kč).**

2.	Ukončit realizaci akce do 12 měsíců od podpisu smlouvy o poskytnutí dotace	Čl. IV, odst. 7, písm. b) smlouvy
----	--	--------------------------------------

Zjištění:

Tato povinnost byla příjemcem dotace dodržena. Smlouva o poskytnutí dotace mezi poskytovatelem dotace (Středočeský kraj) a příjemcem dotace byla uzavřena dne 22. 8. 2011. Příjemce dotace zahájil akci na základě uzavřené smlouvy o dílo (č.zhotovitele 11 268/02 ze dne

26. 7. 2011) se společností Chládek & Tintěra a.s. Litoměřice. K předání staveniště došlo po podpisu smlouvy o dílo dne 12. 8. 2011 – založen stavební deník. Dílo bylo ukončeno a převzato objednatelem (*Obec Žižice*) dne 12. 10. 2011.

3.	Viditelně uvádět a označit, že realizace akce proběhla s příspěvím Středočeského kraje.	Čl. IV, odst. 7, písm. c) smlouvy
----	---	-----------------------------------

Zjištění:

Na místě realizace akce se nenachází viditelné označení, že akce byla realizována s finančním příspěvím Středočeského kraje. Příjemce dotace doložil mailovou korespondenci s dodavatelem informačních tabulí (*mail ze dne 17. 10. 2011 na společnost Bety & Rose, s.r.o.*).

4.	Uspořádat veřejné zahájení a ukončení akce a povinnost o tomto předem informovat poskytovatele (pouze u dotací nad 2 mil. Kč)	Čl. IV, odst. 7, písm. d) smlouvy
----	---	-----------------------------------

Zjištění:

Vzhledem k výši schválené dotace neměl Příjemce dotace povinnost uspořádat veřejné zahájení a ukončení akce a povinnost o tomto předem informovat poskytovatele. Přesto příjemce dotace uspořádal slavnostní ukončení díla a na veřejnou akci dne 4. 11. 2011 pan starosta obce Vratislav Rubeš pozval zástupce Středočeského kraje (*slavnostního otevření se za kraj zúčastnil Ing. Marcel Hrabě, náměstek hejtmána*).

Příjemce dotace doložil, nad rámec výše uvedené povinnosti, další formy propagace projektu financovaného s účastí dotace od Středočeského kraje (článek v Kladenském deníku vyšel 8. 11. 2011 a článek ve Slánských listech vyšel 22. 11. 2011).

5.	Vést v účetní evidenci řádné a oddělené sledování přijatých a použitých finančních prostředků účelové dotace	Čl. IV, odst. 7, písm. e) smlouvy
----	--	-----------------------------------

Zjištění:

Kontrolní skupině byly předloženy a předány sestavy z účetní evidence (*likvidační lístky DF č. 11/11132, č. 11/11133, č. 11/11187, č. 11/11188, dále doklad o příjmu dotace na částku 1.199.980,- Kč, včetně očekávaného transferu na částku 400.020,- Kč*). Z doložených podkladů je zřejmé oddělené účtování, tj. oddělené sledování přijatých a použitých finančních prostředků účelové dotace s uvedením přiděleného účelového znaku tak, že:

- v příjmu jsou investiční finanční prostředky účtovány na položku 4222 s uvedením účelového znaku 806,
- a ve výdeji byla dotace účtována na investiční položce (6121 – budovy, haly, stavby) podle rozpočtové skladby, včetně uvedení správného paragrafu funkčního třídění – 2339.

Účtování o výdaji dotace (z likvidačních listků)						
Datum	Uhrazená částka	ÚZ	Druhové třídění	Odvětvové třídění	Z dotace	Firma
31.8.2011	199.623,- Kč	0	6121- budovy, stavby	2339	0,- Kč	Chládek & Tintěra
		806	6121- budovy, stavby	2339	3.907,-Kč	
31.8.2011	1.097.423,-Kč	806	6121- budovy, stavby	2339	1.097.423,-Kč	
30.9.2011	102.557,-Kč	806	6121- budovy, stavby	2339	102.557,-Kč	
1.11.2011	396.113,-Kč	806	6121- budovy, stavby	2339	396.113,-Kč	
CELKEM	1.795.716,- Kč	Aktuálně zaúčtováno pod ÚZ 806			1.600.000,- Kč	

Účtování o příjmu dotace					
Datum	Přijatá částka	ÚZ	Druhové třídění	Z dotace	Poslal
12.10.2011	1.097.423,- Kč	806	4222-INV převod od kraje	1.097.423,- Kč	SK
5.12.2011	102.557,-Kč	806	4222-INV převod od kraje	102.557,-Kč	
CELKEM od SK				1.199.980,- Kč	74,9%

6.	Zpracovat a předložit Poskytovateli Závěrečné vyhodnocení a vyúčtování akce ve lhůtě do 120 dnů od ukončení akce	Čl. IV, odst. 8, smlouvy
----	--	--------------------------

Zjištění:

Příjemce dotace doručil poskytovateli dne 15. 11. 2011 pod č. j.: 218064/2011/KUSK Závěrečné vyhodnocení a vyúčtování akce „Revitalizace dešťového kanálu ve středu obce a úprava požární nádrže v obci Žižice“ a dodržel stanovený termín. Žádost o převod finanční částky ve výši 400.020,- Kč nebyla ke dni provedení veřejnosprávní kontroly poskytovatelem realizována.

7.	Majetek zhodnocený s účastí dotace nelze po dobu 5 let od data ukončení akce převést na jinou PO, prodat či komerčně pronajmout	Čl. IV, odst. 13, písm. g) smlouvy
----	---	------------------------------------

Zjištění:

Veřejnosprávní kontrolou bylo ověřeno, že majetek pořízený nebo zhodnocený s účastí dotace není a nebyl převeden na jinou právnickou osobu, prodán ani komerčně pronajat. Příjemce dotace výše uvedenou podmínku smlouvy dodržuje.

8.	Provést výběr dodavatele v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách	Čl. IV, odst. 13, písm. i) smlouvy
----	--	------------------------------------

Zjištění:

Jednalo se o veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž průběh je popsán v bodě 9 tohoto protokolu.

9.	Dodržen při výběru dodavatele u veřejné zakázky malého rozsahu zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace	Čl. IV, odst. 13, písm. j) smlouvy
----	---	------------------------------------

Zjištění:

Příjemce dotace předložil kontrolní skupině kompletní dokumentaci k veřejné zakázce, která

je vedena a zpracována v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb. Celý proces výběrového řízení pro obec Žižice zabezpečovala společnost Europrojekty s.r.o. Most. Jednalo se o výběrové řízení na zakázku malého rozsahu dle § 12 odst. 3 zákona o zadávání veřejných zakázek, které proběhlo na základě pověření ze dne 20. 6. 2011. Výběrového řízení se zúčastnily 4 společnosti, které podaly své nabídky formálně splňující náležitosti dle zákona o zadávání veřejných zakázek. Kritériem pro zadání zakázky byla celková nabídková cena, která byla nejnižší u nabídky firmy Chládek & Tintěra a.s., Litoměřice (*pozn. nejnižší cena 1.496.430,- Kč bez DPH*). Rozhodnutím zadavatele ze dne 30. 6. 2011 byla vybrána společnost Chládek & Tintěra a.s., Litoměřice. Výsledky veřejné zakázky jsou obsaženy v dokumentu „Výběrové řízení na zakázku malého rozsahu“, o kterém zadavatel prostřednictvím společnosti Europrojekty s.r.o. Most informoval všechny oslovené dodavatele. Kontrolou na místě nebyly zjištěny žádné nedostatky.

10.	Zadávat po podpisu smlouvy o poskytnutí dotace všechny VZ malého rozsahu s plněním nad 1 mil. Kč bez DPH přes eZakázky	Čl. IV, odst. 13, písm. k) smlouvy
-----	--	------------------------------------

Zjištění:

Jednalo se o veřejnou zakázku malého rozsahu dle § 12 odst. 3 zákona o zadávání veřejných zakázek a průběh výběrového řízení kontrolní skupina ověřila v rámci bodu 9. tohoto protokolu. Výběrové řízení proběhlo již 30. 6. 2011, tj. před podpisem smlouvy o poskytnutí dotace, která byla podepsána dne 22. 8. 2011.

11.	Dodržení termínu realizace akce sjednaného ve smlouvě, resp. včasné požádání o změnu termínu realizace akce	Čl. V, odst. 1 smlouvy
-----	---	------------------------

Zjištění:

Termín realizace akce byl ve smlouvě, v příloze č. 1, sjednán – od 8/2011 do 11/2011. Dle dokumentace předložené kontrolní skupině bylo staveniště zhotoviteli předáno 12. 8. 2011, po podpisu smlouvy o dílo s dodavatelem dne 26. 7. 2011. Dle článku II, odst. 1 smlouvy o dílo byla akce ukončena datem převzetí díla uvedeným v zápise o předání a převzetí dokončených staveb a jejich ucelených částí dne 12. 10. 2011. Z tohoto je zřejmé, že příjemce dotace dodržel termín realizace akce, k němuž se ve smlouvě o poskytnutí dotace zavázal.

12.	Dodržení minimálních hodnot závazných parametrů akce, resp. včasné požádání o jejich změnu	Čl. V, odst. 1 smlouvy
-----	--	------------------------

Zjištění:

V příloze č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace byly sjednány následující minimální hodnoty závazných parametrů akce:

Závazné parametry dle smlouvy	
štěrkokdrť netříděná do 100 mm AMIFIBOLT	126 t
obetonování potrubí nebo zdíva stok beton prostý	52 m ³
hloubení rýh š do 2000 mm	70 m ³

rovnanina z lomového kamene upraveného s vyklínkováním spar	57 m ³
vykopávky pod vodou do 0,5 m	180 m ³
roury z odstředivého litého laminátu HOBAS PN 1 SN	35 m
poplatek za uložení odpadu ze sypaniny na skládce	469 t
D + M stabilních laviček	4 ks
D + M odpadkových košů	4 ks
sadové úpravy	1 kpl

Kontrolní skupina na místě ověřila, že výše uvedené závazné parametry akce byly dodrženy. Některé položky nebyly počitatelné, je však možno z fotodokumentace realizace stavby potvrdit výše uvedené hodnoty. Vše zjištěno na místě a porovnáno s položkovým rozpočtem.

Věcné a číselné shrnutí zjištěných nedostatků:

Závazné nedostatky v rámci kontroly na místě nebyly zjištěny.

Návrh opatření k nápravě:

Žádná opatření k nápravě nejsou navrhována.

Závěr protokolu:

Kontrolní skupina ověřila, že poskytnutá dotace byla použita v souladu se sjednaným účelem. Příjemce dotace splnil a plní své závazky dle smlouvy o poskytnutí dotace. Obec ŽIŽICE poskytla plnou součinnost k provedení veřejnosprávní kontroly. Kontrolní skupina vyjádřila panu starostovi obce Vratislavu Rubešovi, poděkování za vzorné zpracování všech dokumentů a dokladů k účelové dotaci, včetně jeho osobního přístupu při provedení veřejnosprávní kontroly na místě.

Poučení:

Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení se s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

Kontrolu provedli:

Ing. Josef FAJGAR vedoucí kontrolní skupiny
podpis

Dana KRAJŇÁKOVÁ člen kontrolní skupiny
podpis

Zástupce kontrolovaného subjektu byl, v souladu s § 16 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, seznámen s obsahem protokolu a převzal jeden výtisk tohoto protokolu. Zároveň zástupce kontrolovaného subjektu potvrzuje svým podpisem navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností, a to k dnešnímu datu.

Vratislav RUBEŠ

starosta obce Žižice

.....
podpis, úřední razítko

Rozdělovník:

Výtisk č. 1:

Obec Žižice

Výtisk č. 2:

Středočeský kraj