

IAK 5

173

Od:
Odesláno: 8. října 2018 13:33
Komu:
Předmět: FW: žádost dle zákona č. 106/1999 Sb.

MAGISTRÁT MĚSTA OSTRAVY		Č. dopor.
odbor interního auditu a kontroly		
Došlo: 08-10-2018	Zpracov.	
Č. j.: 616839	Ukl. znak 83.1	
Přílohy		

-----Original Message-----

Sent: Monday, October 08, 2018 1:21 PM

Subject: Fwd: žádost dle zákona č. 106/1999 Sb.

Dobrý den paní

žádám Vás ve smyslu zákona č. 106/1999 Sb. o poskytnutí informací, o zaslání (elektronickou formou, emailem) Protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly Renarkon o.p.s. Tato kontrola probíhala ve společnosti Renarkon o.p.s. od měsíce srpna r. 2018. Kontroly byl přítomen pan

Děkuji moc za brzké zaslání protokolu.

Statutární město Ostrava
magistrát

Vaše značka:

Ze dne:

Č. j.:

SMO/657071/18/IAK

Sp. zn.:

Vyřizuje:

Telefon:

Fax:

E-mail:

Datum:

2018-10-19

Sdělení

Vážený pane

na základě Vaší žádosti dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, ve které žádáte o elektronické zaslání Protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u kontrolované osoby Renarkon o.p.s., Vám přílohou zasíláme požadovanou informaci spolu s Rozhodnutím o odmítnutí části žádosti.

S pozdravem

Přílohy dle textu

Statutární město Ostrava
magistrát

Vaše značka:

Ze dne:

Č. j.: SMO/616839/18/IAK/

Sp. zn.:

Vyřizuje:

Telefon:

Fax:

E-mail:

Datum: 2018-10-19

ROZHODNUTÍ O ODMÍTNUTÍ ČÁSTI ŽÁDOSTI

Na základě žádosti o poskytnutí informace dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále „žádost“), podané dne 8.10.2018

(dále „žadatel“), statutární město Ostrava,

Magistrát města Ostravy, odbor interního auditu a kontroly rozhodl takto:

Podle § 3 odst. 3 a § 15 odst. 1 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, se žádost o poskytnutí informace ze dne 8.10.2018, podaná žadatelem, **částečně odmítá.**

Odůvodnění:

Statutární město Ostrava, Magistrát města Ostravy (povinný subjekt) obdržel dne 8.10.2018 žádost podanou prostřednictvím emailu, v níž žadatel požádal o elektronické zaslání Protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u kontrolované osoby Renarkon o.p.s.

Podle § 15 odst. 1 citovaného zákona pokud povinný subjekt žádosti, byť i jen zčásti nevyhoví, vydá ve lhůtě pro vyřízení žádosti rozhodnutí o odmítnutí žádosti, popřípadě o odmítnutí části žádosti.

Podle ust. § 11 odst. 3 zákona č. 106/1999 Sb., povinný subjekt neposkytne ty informace, které získal od třetí osoby při plnění úkolů v rámci kontrolní činnosti prováděné na základě zvláštního právního předpisu, (v tomto případě zákona č. 255/2012 Sb.), a podle kterého se na ně vztahuje povinnost mlčenlivosti anebo jiný postup chránící je před zveřejněním nebo zneužitím. Povinný subjekt poskytne pouze ty informace, které při plnění těchto úkolů vznikly jeho činností.

S ohledem na výše uvedené povinný subjekt předmětnou žádost částečně odmítl, a to v bodě 1.4 kontrolní zjištění bod d) a dále v rozsahu Přílohy č. 1 Protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly, neboť v těchto částech povinný subjekt uvádí vyjádření zaměstnance kontrolované osoby ve věci týkající se prováděných prací hrazených z poskytnuté účelové investiční dotace z rozpočtu statutárního města Ostravy.

Poučení:

Proti tomuto rozhodnutí lze podat odvolání ve lhůtě 15 dnů ode dne oznámení tohoto rozhodnutí. Uvedená patnáctidenní lhůta se počítá ode dne následujícího po dni oznámení rozhodnutí. O odvolání rozhoduje Krajský úřad Moravskoslezského kraje. Odvolání se podává u povinného subjektu.



Č. j.: SMO/462040/18/IAK
Sp. zn.: S-SMO/453691/18/IAK

Výtisk č.

Protokol

o výsledku následné veřejnosprávní kontroly dle § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen „zákon o kontrole“) a Kontrolního řádu Magistrátu města Ostravy

Kontrolní orgán:

Statutární město Ostrava, magistrát,
odbor interního auditu a kontroly MMO

Kontrolovaná osoba:

Renarkon, o.p.s.

Předmět kontroly:

Následná veřejnosprávní kontrola použití finančních prostředků z rozpočtu statutárního města Ostravy čerpaných na základě smlouvy o poskytnutí účelových dotací:

- ev. č. 452/2015/SVZV ze dne 30.3.2015 včetně Dodatku č. 1,
- ev. č. 455/2015/SVZV ze dne 30.3.2015 včetně Dodatku č. 1 a 2,
- ev. č. 460/2015/SVZV ze dne 30.3.2015 včetně Dodatku č. 1 a 2,
- ev. č. 1813/2016/SVZ ze dne 8.8.2016.

Číslo pověření:

32/2018

Kontrolované období:

2016 - 2017

Místo a čas provedení:

V sídle společnosti ve dnech 27.8.2018 - 31.8.2018

Kontrolující:

vedoucí kontrolní skupiny
odbor interního auditu a kontroly MMO

odbor interního auditu a kontroly MMO

odbor sociálních věcí a zdravotnictví MMO

Statutární orgán kontrolované osoby: Mgr. Martin Chovanec, ředitel společnosti

Kontrola byla provedena ve smyslu § 1 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a § 9 a 11 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o finanční kontrole“) a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, na základě kterých bylo u vybraných vzorků operací prověřeno a vyhodnoceno zejména, zda údaje o hospodaření s veřejnými prostředky odpovídaly skutečnostem rozhodným pro správné použití veřejné finanční podpory, zda přezkoumávané operace byly v souladu s právními předpisy a s uzavřenou smlouvou.

Předmět kontroly:

Následná veřejnosprávní kontrola použití finančních prostředků z rozpočtu SMO čerpaných na základě smluv o:

1. poskytnutí víceletých účelových neinvestičních dotací:

- ev. č. 452/2015/SVZV ze dne 30.3.2015 včetně Dodatku č. 1 ve výši 734.000,-- Kč,
- ev. č. 455/2015/SVZV ze dne 30.3.2015 včetně Dodatku č. 1 a 2 ve výši 1.618.000,-- Kč,
- ev. č. 460/2015/SVZV ze dne 30.3.2015 včetně Dodatku č. 1 a 2 ve výši 3.870.000,-- Kč,

příčemž předmětem kontroly byly u uvedených smluv vyčerpané finanční prostředky dotací dle předložených závěrečných vyúčtování za roky 2016 a 2017,

2. poskytnutí účelové investiční dotace:

- ev. č. 1813/2016/SVZ ze dne 8.8.2016 ve výši 406.000,-- Kč.

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předání Pověření ke kontrole č. 32/2018 řediteli společnosti v sídle společnosti dne 27.8.2018.

Posledním kontrolním úkonem, který předcházela vyhotovení protokolu o kontrole, bylo obdržení emailu od ředitele společnosti dne 4.9.2018, jehož přílohou byly certifikáty a typová označení dodaných výrobků.

Kontrolovaná dokumentace

Ke kontrole byla předložena následující dokumentace:

- smlouvy o poskytnutí účelových dotací z rozpočtu SMO:
 - ev. č. 452/2015/SVZV vč. Dodatku č. 1,
 - ev. č. 455/2015/SVZV vč. Dodatku č. 1 a 2,
 - ev. č. 460/2015/SVZV vč. Dodatku č. 1 a 2,
 - ev. č. 1813/2016/SVZ.
- účetní doklady a pokladní doklady za roky 2016 a 2017 vztahující se k čerpání dotací,
- výpisy z bankovního účtu Komerční banky, a.s. za roky 2016 a 2017,
- účetní deníky za hospodářská střediska, na kterých byly vedeny jednotlivé dotace,
- účetní deníky k vybraným účtům, na kterých byly vedeny jednotlivé náklady hrazené z dotace,
- smlouvy vztahující se k jednotlivým fakturám nebo pokladním dokladům předloženým k čerpání dotací,
- mzdové listy zaměstnanců podílejících se na projektech,
- dokumentace související s veřejnou zakázkou ke smlouvě o investiční dotaci,
- interní směrnice k veřejným zakázkám, cestovním náhradám a vzdělávání.

Vlastní provedení kontroly a kontrolní zjištění

Základní údaje

Společnost Renarkon, o.p.s., (dále jen „příjemce“, „příjemce dotace“) je právnickou osobou založenou Statutárním městem Ostrava podle zák. č. 248/1995 Sb. a registrovanou v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeném u Krajského soudu v Ostravě pod spisovou značkou O 17.

Společnost Renarkon, o.p.s. byla zapsána dne 11.9.1997.

Předmětem podnikání dle rejstříku je poskytování odborných služeb diagnostických a terapeutických klientům v průběhu dlouhodobých pobytů, konzultační a poradenské služby klientům a rodinným příslušníkům a terciární prevence. Doplnkovou činností společnosti jsou výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Statutárním orgánem Renarkon, o.p.s. je
činnost společnosti a jedná jejím jménem.

řídí

Příjemce dotace není registrovaným plátcem DPH.

1. Kontrola dodržení účelu použití dotace

1.1 Víceletá účelová neinvestiční dotace z rozpočtu SMO na realizaci projektu „Indikované skupiny“ (sml. ev. č. 452/2015/SVZV)

Finanční prostředky byly příjemci dotace převedeny v letech 2016 – 2017 ve třech splátkách v celkové výši 367.000,-- Kč na účet uvedený ve smlouvě.

Příjemce dotace byl povinen hradit z dotace pouze náklady spojené s realizací účelu dotace uvedené ve smlouvě a Dodatku č. 1.

Všechny ostatní náklady vynaložené příjemcem byly z hlediska této dotace považovány za náklady neuznatelné.

Kontrolou nebylo zjištěno neoprávněné použití prostředků dotace.

1.2 Víceletá účelová neinvestiční dotace z rozpočtu SMO na realizaci projektu „Drogová poradna Renarkon o.p.s.“ (sml. ev. č. 455/2015/SVZV)

Finanční prostředky byly příjemci dotace převedeny v letech 2016 – 2017 v šesti splátkách v celkové výši 809.000,-- Kč na účet uvedený ve smlouvě.

Příjemce dotace byl povinen hradit z dotace pouze náklady spojené s realizací účelu dotace uvedené ve smlouvě a Dodatku č. 1 a 2.

Všechny ostatní náklady vynaložené příjemcem byly z hlediska této dotace považovány za náklady neuznatelné.

Kontrolní zjištění

Příjemce dotace zahrnul do vyúčtování dotace za rok 2017 vyšší náklady na hrubé mzdy a na odvody zaměstnavatele na sociální a zdravotní pojištění u zaměstnance [REDAKCE] podílejícího se na realizaci projektu. U tohoto zaměstnance byl stanoven pracovní úvazek pro daný projekt ve výši [REDAKCE]. Celkově tak mohly být z dotace použity prostředky ve výši 3.728,42 Kč, byly však použity ve výši 12.441,90 Kč. Z dotace tak byly **neoprávněně čerpány prostředky ve výši 8.713,48 Kč.**

1.3 Víceletá účelová neinvestiční dotace z rozpočtu SMO na realizaci projektu „Terénní program Ostrava“ (sml. ev. č. 460/2015/SVZV)

Finanční prostředky byly příjemci dotace převedeny v letech 2016 – 2017 v šesti splátkách v celkové výši 1.935.000,-- Kč na účet uvedený ve smlouvě.

Příjemce dotace byl povinen hradit z dotace pouze náklady spojené s realizací účelu dotace uvedené ve smlouvě a Dodatku č. 1 a 2.

Všechny ostatní náklady vynaložené příjemcem byly z hlediska této dotace považovány za náklady neuznatelné.

Kontrolní zjištění

Příjemce dotace zahrnul do vyúčtování dotace za rok 2017 vyšší náklady na hrubé mzdy a na odvody zaměstnavatele na sociální a zdravotní pojištění u čtyř zaměstnanců [REDAKCE] podílejících se na realizaci projektu. U těchto zaměstnanců byl stanoven pracovní úvazek pro daný projekt ve výši [REDAKCE]. Celkově tak mohly být z dotace použity prostředky ve výši 441.606,93 Kč, byly však použity ve výši 576.947,72 Kč. Z dotace tak byly **neoprávněně čerpány prostředky ve výši 135.340,79 Kč.**

1.4 Účelová investiční dotace z rozpočtu SMO na realizaci projektu „Drogová poradna Renarkon o.p.s.“ (sml. ev. č. 1813/2016/SVZ)

Finanční prostředky byly příjemci dotace převedeny dne 19.8.2016 ve výši 406.000,-- Kč na účet uvedený ve smlouvě.

Příjemce dotace byl povinen hradit z dotace pouze náklady spojené s realizací účelu dotace uvedené ve smlouvě, a to na rekonstrukci pronajatých prostor na Stojanově náměstí 1072/1 v Ostravě – Mariánských Horách.

Všechny ostatní náklady vynaložené příjemcem byly z hlediska této dotace považovány za náklady neuznatelné.

Vedle kontroly účetních dokladů a související dokumentace byla provedena také kontrola výběru zhotovitele díla a kontrola souladu mezi smluvně ujednaným rozsahem díla a skutečností. Z tímto účelem byly ve dnech 27.8. a 31.8.2018 provedeny fyzické prohlídky v místě realizace projektu (Terapeutické centrum Renarkon na Stojanově náměstí 1072/1), při nichž bylo ověřeno, zda skutečný rozsah provedených prací odpovídá fakturaci a uzavřené smlouvě o dílo.

K realizaci díla byla uzavřena s vybraným zhotovitelem – společností První KEY-STAV, a.s., IČ 25385127, dne 4.10.2016 smlouva o dílo č. 2016/019/45 za cenu 397.063,-- Kč vč. DPH.

Dílo bylo zahájeno dne 3.11.2016, zhotovitelem dokončeno a objednatelem převzato dne 8.12.2016, zápisem o předání a převzetí díla, a to bez vad a nedodělků. Za objednatele byl zápis podepsán ředitelem společnosti.

Dílo bylo jednorázově vyfakturováno fakturou ev. č. 2016660 ve výši 397.063,-- Kč, která byla uhrazena dne 16.12.2016.

Kontrolní zjištění

- a) Zhotovitelem První KEY - STAV, a.s. byly fakturovány některé položky, které nebyly ve skutečnosti vůbec provedeny. Oceněný soupis těchto neprovedených prací a dodávek je uveden v následující tabulce:

Tabulka č. 1

(v Kč bez DPH)

Fakturovaná položka	Množství	Cena (dodávka + montáž)
Ústřední vytápění - otopná tělesa		7 179,52
Otopné těleso panelové Korado Radik Klasik typ 10 výška/délka 900/400 mm	1 ks	1 350,00
Otopné těleso litinové článkové Kalor 900/160 se základním nátěrem	1 m ²	703,68
Napojení těles ÚT na stávající potrubí	2 ks	4 967,17
Přesun hmot procentní pro otopná tělesa v objektech do 6 m	2,26 %	158,67
Vzduchotechnické potrubí		10 120,61
Příprava, vyzkoušení, oživení, vyregulování	2 hod	500,00
Doprava, přesun hmot, PPV		365,61
Vzduchotechnika		9 255,00
- protidešťová žaluzie	1 ks	950,00
- ventilátor do kruhového potrubí např. TD 500/160	1 ks	3 700,00
- tlumič hluku	1 ks	1 600,00
- zpětná klapka	1 ks	290,00
- talířový ventilátor VEF 160	3 ks	1 290,00
- kruhové spiro potrubí do 100 mm	1 bm	230,00
- kruhové spiro potrubí do 200 mm	2,5 bm	725,00
- závěsy, hmoždinky, šrouby, matica, podložky, tmel apod. 60% z dodávky potrubí	kpl	470,00
Montáž posuvných dveří do pouzdra		11 247,02
Stavební pouzdro JAP 705 1945x2060	1 ks	5 500,00
Montáž pouzdra posuvných dveří s jednou kapsou pro jedno křídlo šířky do 1200 mm do SDK příčky	1 ks	885,81

Dřev. dveře do pouzdra 900/200	1 ks	4 139,31
Montáž posuvných dveří do pouzdra	1 ks	721,90
Matová folie	13,5 m ²	8 364,42
Montáž dvířek s rámem k plynoměrům kompletizovaných 1křídlových do 900x1200 mm	2 ks	413,94
Úpravy povrchů stěn a podlahy		2 570,02
Doplnění Etics tl.120	1 ks	2 300,00
Keramický sokl do výšky 70 mm	0,5 m ²	125,00
Penetrace podkladu	0,47 m ²	14,67
Montáž obkladu	0,47 m ²	130,35
Kuchyňská linka		8 692,54
Kuchyňská linka dl.1500	1 ks	6 622,89
Dřev. dvířka 400/400	3 ks	1 614,33
Montáž kuchyňských linek dřevěných na stojny délky do 1,5 m	1 ks	455,32
Celkem		48 588,07

Pozn.: fotodokumentace k Tabulce č. 1 je uvedena v Příloze č. 2

Celkem tedy nebyly provedeny práce za 48.588,07 Kč bez DPH (58.791,56 Kč vč. DPH). Z dotace tak byly **neoprávněně čerpány prostředky ve výši 58.791,56 Kč**.

- b) Při fyzické kontrole dne 31.8.2018 byl vyzván k součinnosti zhotovitel díla, jehož zaměstnanec provedl demontáž dvou vypínačů, zabudovaných do sádkartonových příček za účelem zpřístupnění vnitřního prostoru příček k ověření přítomnosti protihlukových izolací. Po demontáži bylo zjištěno, že dané příčky neobsahují izolaci, která v nich měla být a byla zhotovitelem fakturována. Jednalo se o rozpočtovanou položku „SDK příčka s izolací tl 125 mm KNAUF W111 jednoduchá ke CW a UW desky 1x GKB tl 12,5 mm“ v množství 26,252 m² za cenu 16.886,56 Kč bez DPH. Z cenové soustavy ÚRS platné pro rok 2016 vyplývá, že cena za 1 m² izolace, která měla být použita, byla 104,00 Kč/m² bez DPH. Zhotovitel tak neoprávněně fakturoval 2.730,21 Kč bez DPH (3.303,55 Kč vč. DPH). Z dotace tak byly **neoprávněně čerpány prostředky ve výši 3.303,55 Kč**. Fotodokumentace je uvedena v Příloze č. 2.
- c) Při fyzické kontrole dne 27.8.2018 bylo zjištěno, že některé dodávky neodpovídají fakturovaným položkám, když ve skutečnosti byly dodány a zabudovány výrobky jiné.

Rozdílné dodávky jsou uvedeny v následující tabulce:

Tabulka č. 2

(v Kč bez DPH)

Fakturovaná položka	Množství	Cena	Dodáno	Množství
Klozet keramický závěsný s hlubokým splachováním LUKAS 2729 odpad vodorovný	1 soubor	4 536,68	Klozet kombi smontované vodorovně, MADALENA	2 soubory
Dřez jednoduchý nerezový se zápachovou uzávěrkou s odkapávací plochou 560x480 mm a miskou	1 soubor	2 036,54	Dřez jednoduchý nerezový classic	1 soubor
Baterie dřezové nástěnné pákové s otáčivým kulatým ústím a délkou ramínka 200 mm	2 soubory	2 268,34	Baterie dřezová stojánková chrom, SPRÁVNÁ TREFA eco	2 soubory

Pozn.: fotodokumentace k Tabulce č. 2 je uvedena v Příloze č. 2

Kontrolní skupinou nebylo provedeno cenové vyčíslení uvedených rozdílných dodávek, lze však konstatovat, že tyto změny nebyly ve stavebním deníku uvedeny a objednatelem odsouhlaseny a že zhotovitel tak i zde fakturoval položky, které neodpovídaly skutečnosti.

d)

 v období 17. – 25.10.2016 měli čtyři klienti Terapeutické komunity provádět bourací práce v prostorách vznikajícího Terapeutického centra. Následně měli vzniklé odpady naložit do přistavených kontejnerů. Část odpadů byla nakládána na přívěsný vozík služebního vozidla Škoda Octavia a posléze odvážena na skládku odpadu zaměstnanci příjemce dotace.

Z uvedeného popisu prací lze usoudit, že daní klienti a zaměstnanci příjemce dotace mohli pravděpodobně provádět některé práce, které měl realizovat zhotovitel a které byly uvedeny v rozpočtu v rámci položek „Bourání konstrukcí“. Zhotovitel žádný odpočet neprovedl a všechny práce vyfakturoval v plné výši. Ve stavebním deníku jsou zapsány bourací práce ve dnech 3. – 5.11.2016.

Přehled položek, které se týkaly bouracích prací a odvozu odpadů a mohly být provedeny klienty a zaměstnanci příjemce dotace jsou uvedeny v následující tabulce:

(v Kč bez DPH)

Fakturovaná položka	Množství	Cena (dodávka + montáž)
Bourací práce		12 617,23
Bourání zdiva z cihel pálených nebo vápenopískových na MV nebo MVC	7,440 m ³	3 399,93
Bourání příček z cihel pálených na MVC tl do 100 mm	14,802 m ³	900,67
Bourání podkladů pod dlažby nebo mazanin betonových nebo z litého asfaltu tl do 100 mm pl přes 4 m ²	1,016 m ³	1 799,97
Vybourání podhledů	1,500 m ²	124,18
Odsekání a odebrání obkladů stěn z vnitřních obkládaček plochy přes 1 m ²	44,520 m ²	2 495,18
Otlučení omítky a odstranění izolace z desek hmotnosti přes 120 kg/m ³ tl do 50 mm pl přes 1 m ²	44,412 m ²	3 897,30
Odvoz odpadů		23 494,01
Odvoz sutí a vybouraných hmot na skládku do 1 km	27,933 t	5 156,80
Odvoz sutí a vybouraných hmot na skládku ZKD 1 km přes 1 km	251,396 t	2 018,77
Vnitrostaveništní vodorovná doprava sutí a vybouraných hmot do 10 m	27,933 t	5 145,24
Poplatek za skládku keramického materiálu s příměsí 10%	27,933 t	11 173,20
Celkem		36 111,24

Za předpokladu, že by uvedené skutečnosti byly potvrzeny a práce ve vyčísleném rozsahu byly skutečně prováděny klienty a zaměstnanci příjemce dotace a nebyly zhotovitelem odečteny z ceny díla, došlo by také v tomto případě k neoprávněnému použití prostředků dotace ve výši 36.111,24 Kč bez DPH (43.494,60 Kč vč. DPH).

Upozornění

- a) Kontrolní skupina upozorňuje na skutečnost, že v rámci provedených fyzických kontrol byly dále zjištěny následující závady, které by měl příjemce dotace jako objednatel reklamovat v záruční době u zhotovitele díla, přičemž současně také konstatuje, že některé ze závad musely být zjevné již v okamžiku předání a převzetí díla.

Jedná se zejména o tyto závady:

- Nedostatečně ukotvené SDK příčky (šlo s nimi pohnout rukou),
- odstávající zárubeň od SDK příčky,
- praskliny v příčkách,
- nerovnosti v podlaze, při odkrytí části koberce byla zjištěna stará dlažba, která měla být dle smlouvy odstraněna a výrazné podlahové nerovnosti, které měly být dle smlouvy srovnány (je tedy otázkou, zda vůbec byla v celé ploše původní dlažba odstraněna a zda byl proveden anhydridový samonivelační potěr v ceně 21.369,42 Kč bez DPH, tj. ve výši 25.857,--Kč vč. DPH) – fotodokumentace k těmto závadám je uvedena v Příloze č. 2,
- nebyl odstraněn ventilátor v obvodové stěně a nebylo doplněno zateplení Etics (nebylo možno ověřit, zda byl otvor dozděn v celé tloušťce stěny),
- nebyla dodána dokumentace skutečného stavu.

- b) Dále byly zjištěny i změny, které byly provedeny oproti projektové dokumentaci, přičemž nebyly ve stavebním deníku zaznamenány.

Jednalo se zejména o tyto změny:

- SDK příčka (ve které měly být umístěny posuvné dveře – mezi místnostmi č. 101 a 102) byla postavena o 1,1 m dále, tedy se zvětšila čekárna – místnost č. 101,
- z výše uvedeného musela být SDK příčka sloužící k ohraničení čistící zóny, původně navrhovaná v dl. 1,3 m, prodloužena o 1,1 m (skutečná délka byla 2,4 m),
- oproti projektu byly v příčce mezi předsíňkou (místnost č. 104) a WC (místnostmi č. 105 a č. 106) namísto vyzdění z tvárnic YTONG provedeny nad dveřmi světlíky z luxferu (každý světlík byl vel. 0,8 x 0,4 m).

2. Kontrola dodržení podmínek použití dotace a dalších povinností příjemce dotace

Předmětné smlouvy obsahovaly v čl. V. další ujednání, dle kterých se příjemce dotace zavázal dodržovat další povinnosti při čerpání dotace.

Kontrolou na místě bylo ověřeno, že podmínky použití dotace dle čl. V. smluv byly splněny.

Závěr

Kontrolou předložené dokumentace, originálů účetních dokladů a záznamů a fyzickým ověřením skutečností **bylo zjištěno neoprávněné použití peněžních prostředků dotací** dle ust. § 22 zák. č. 250/2000 Sb. v celkové výši **206.149,38 Kč**, a to u následujících dotačních smluv:

- u smlouvy ev. č. 455/2015/SVZV vč. Dodatku č. 1 a 2, ve výši 8.713,48 Kč,
- u smlouvy ev. č. 460/2015/SVZV vč. Dodatku č. 1 a 2, ve výši 135.340,79 Kč,
- u smlouvy ev. č. 1813/2016/SVZ ve výši 62.095,11 Kč.

Poučení

Proti výše uvedeným kontrolním zjištěním může dle § 13 zákona o kontrole kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole písemné námitky. Z námitek musí být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním. Námitky se podávají Magistrátu města Ostravy prostřednictvím odboru interního auditu a kontroly.

Kontrolovaná osoba se může vzdát práva podat námitky, čímž je kontrola ukončena.

Protokol o kontrole byl vyhotoven dne 5.9.2018 v počtu 5 výtisků.

.....

.....

.....

Společnost Renarkon, o.p.s. potvrzuje navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností použitých k provedení této kontroly.

Podpis převzetí a předání protokolu

Za: Renarkon, o.p.s.

Podpis: Dne:.....

Za: odbor interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy

Podpis: Dne:.....

Součástí tohoto Protokolu je příloha:

Příloha č. 1

Příloha č. 2

Fotodokumentace ke smlouvě ev. č. 1813/2016/SVZ

Rozdělovník

Výtisk č. 1 a 2

Výtisk č. 3

Výtisk č. 4

Výtisk č. 5

odbor interního auditu a kontroly MMO

Renarkon, o.p.s.

odbor sociálních věcí a zdravotnictví MMO

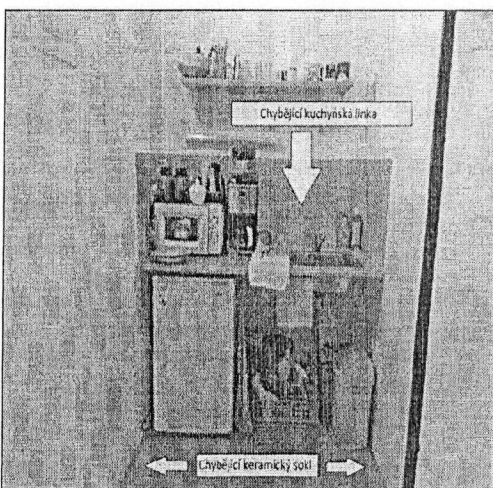
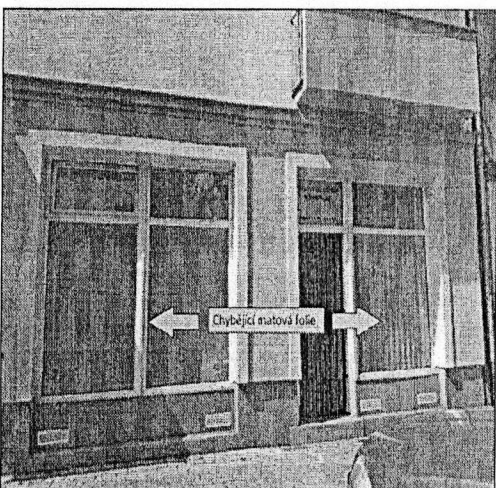
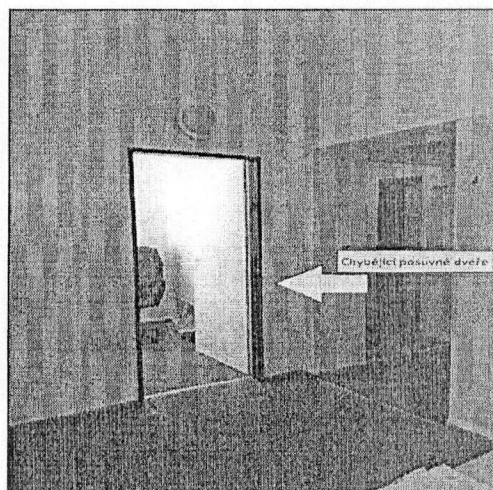
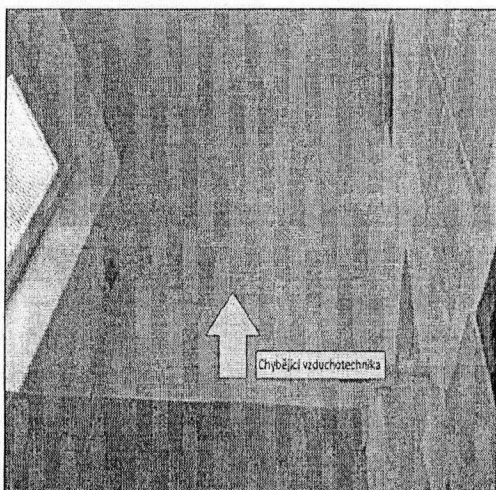
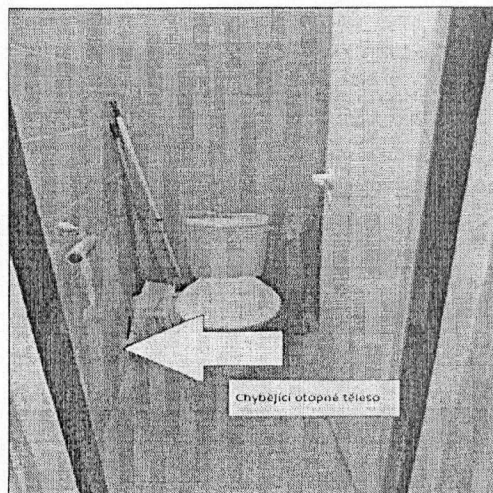
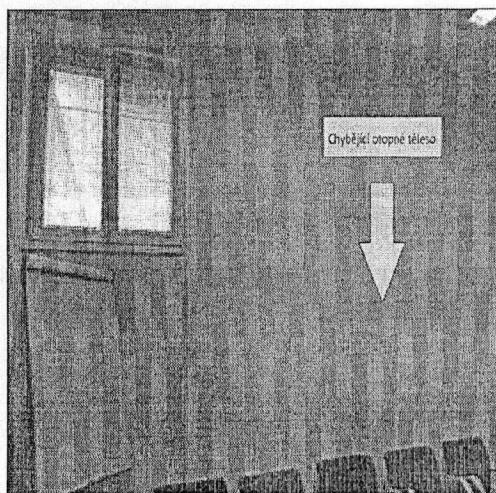
náměstek primátora

Seznam zkratek

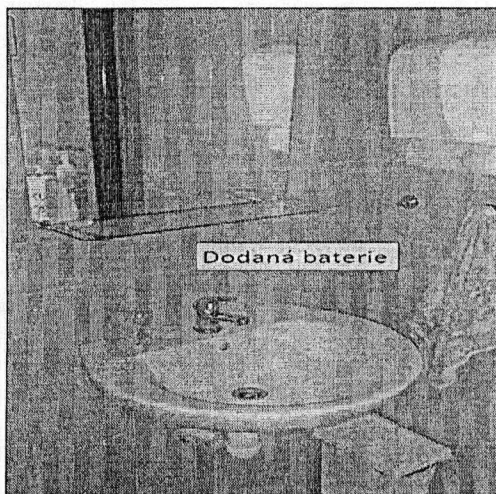
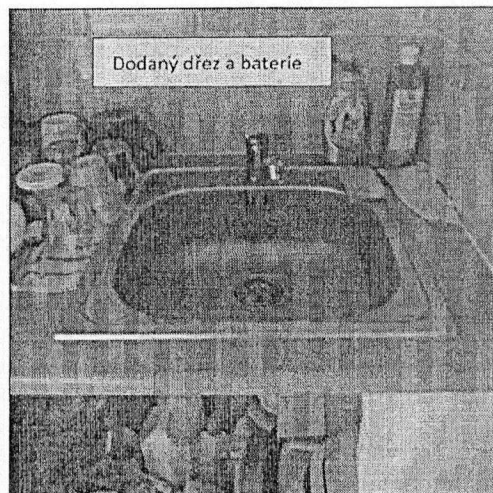
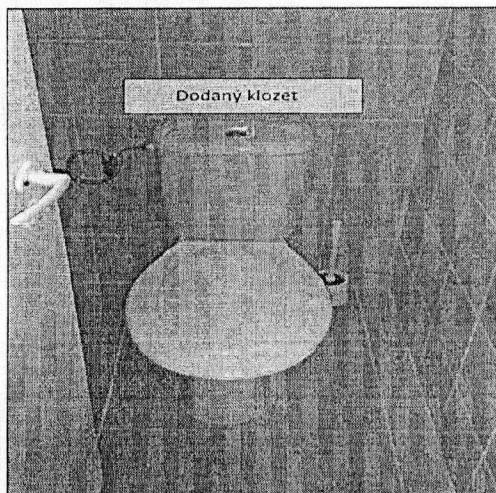
DPH	Daň z přidané hodnoty
IČ	Identifikační číslo
MMO	Magistrát města Ostravy
SDK	Sádrokarton
SMO	Statutární město Ostrava

Příloha č. 2: Fotodokumentace ke smlouvě ev. č. 1813/2016/SVZ

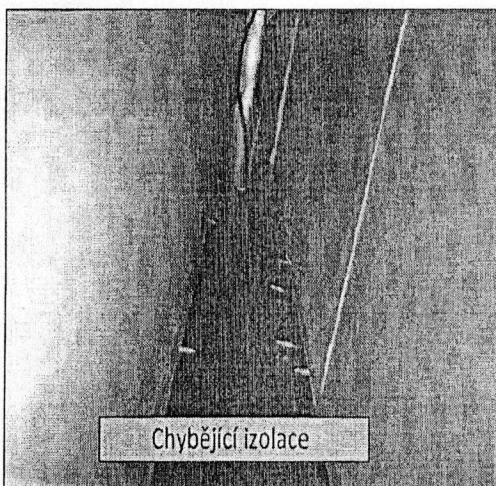
Fotodokumentace k Tabulce č. 1



Fotodokumentace k Tabulce č. 2



Fotodokumentace ke Zjištění bod b)



Fotodokumentace k Upozornění bod a)

