



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

INFORMACE

pro jednání zastupitelstva města dne 29.10.2015

Výsledek fyzické kontroly poskytovatele dotace Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod č. LB/0758/IB/F/PRK/02 v rámci projektu „Administrativní zajištění IPRM“, r. č. CZ.1.13/2.1.00/11.00758

Předkládá: Mgr. Jan Korytář, náměstek pro ekonomiku, strategický rozvoj a dotace

Zpracoval: Ing. Jiří Horák, vedoucí odboru strategického rozvoje a dotací

Telefon: 485 243 3584

Důvodová zpráva

Vrácení dotace na základě doručeného protokolu z kontroly projektu „Administrativní zajištění IPRM“ a námitkového řízení ke kontrolnímu zjištění, které bylo zamítnuto a následně byla poskytovatelem dotace vystavena „Výzva k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí“ ve výši 28 599,15 Kč. Důvodem dotčené nesrovnalosti je nepředložení předmětných tiskovin v rámci fakturované inzerce, kdy byly tyto výdaje posouzeny jako nezpůsobilé.

Předmětem kontroly Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod bylo šetření podezření na nesrovnalost, zda nedošlo k porušení podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S ze dne 12. 5. 2010 v oblasti způsobilých výdajů.

Kontrolní orgán v protokole o kontrole č. j. RRSV 12658/2015 ze dne 5. 10. 2015 (Příloha č. 1) uvedl, že při kontrole byly zjištěny nedostatky a příjemce porušil uvedená ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, resp. podmínky ROP SV.

Kontrolní orgán Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod zjistil následující:

Zjištění č. 1 – uplatnění nezpůsobilých výdajů

Statutární město Liberec (město) si v žádosti o platbu č. 03/00758 uplatnilo výdaje faktury č. 11/163 v částce 30 918,- Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. **Předmětem fakturace bylo uveřejnění inzerátů v deníku MF Dnes a týdeníku MF Dnes – Sedmička dne 29. 9. 2011.** Vzhledem k tomu, že město neprokázalo skutečnost, že byl předmět této faktury realizován v souvislosti s projektem, resp. **nebyly předloženy výtisky předmětných tiskovin s uveřejněním fakturované inzerce, byly tyto výdaje kontrolní skupinou posouzeny jako nezpůsobilé.** Město se tímto postupem dopustilo porušení ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, čl. IV. Způsobilé výdaje, odst. 4.1, který uvádí, že dotace je určena na úhradu způsobilých výdajů projektu, přičemž je za způsobilý výdaj považován pouze výdaj, vynaložený v souladu s Přílohou č. 8 PPŽP Metodikou způsobilých výdajů pro ROP SV, který musí být identifikovatelný, prokazatelný a doložitelný. Na základě výše uvedeného pochybení jsou **vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 3. žádosti o platbu ve výši 30 918,- Kč s DPH.**

Statutární město Liberec (město) zaslalo dne 15. 10. 2015 na Regionální radu regionu soudržnosti Severovýchod *Námítky proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokole o kontrole č. j. RRSV 12658/2015* (Příloha č. 2). Dne 15. 10. 2015 město obdrželo *Oznámení o rozšíření předmětu kontroly* o administrativní kontrolu zaměřenou na ověření způsobilosti výdajů na publicitu vyplacených městu v rámci kontrol všech žádostí o platbu (Příloha č. 3). Dne 19. 10. 2015 bylo doručeno *Vyřízení námitek* (Příloha č. 4), kde byly tyto námítky zamítnuty a potvrzeno tak kontrolní zjištění uvedené v protokolu o kontrole č. j. RRSV 12658/2015. Dne 22. 10. 2015 město obdrželo **Výzvu k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 28 599,15 Kč** (Příloha č. 5). **Tato částka je splatná ve lhůtě 20 kalendářních dní po doručení výzvy tj. nejpozději do 11. 11. 2015** na účet poskytovatele dotace Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod č. ú. 2816572/0800.

V případě, že shora uvedená částka dotace dotčené nesrovnalostí nebude uhrazena v plné výši a ve stanovené lhůtě na shora uvedený účet poskytovatele dotace, bude případ posuzován jako porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č.250/2000 Sb., a bude postoupen k dalšímu řízení.

Přílohy:

1. Protokol o kontrole RRSV č.j. 12658/2015
2. Podání námitek proti kontrolním zjištěním uvedených v protokole o kontrole RRSV č.j. 12658/2015
3. Oznámení o rozšíření předmětu kontroly
4. Vyřízení námitek
5. Výzva k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí

Protokol o kontrole č. j. RRSV 12658/2015**- fyzická kontrola INTERIM zaměřená na ověření podezření na nesrovnalost**

Protokol o kontrole provedené na základě § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů a v souladu s § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

Číslo kontroly: LB/0758/IB/F/PRK/02	Kontrolní orgán: Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod Územní odbor realizace programu: Masarykova 542/18 460 01 Liberec	Označení výtisku (dle rozdělovníku): <i>Tento dokument je vyhotoven ve dvou stejnopisech</i>
Reg. číslo projektu: CZ.1.13/2.1.00/11.00758		
Název projektu: Administrativní zajištění IPRM		

Kontrolovaná osoba (příjemce): Název: Statutární město Liberec Ulice: nám. Dr. E. Beneše 1 Město: Liberec PSČ: 460 01 IČ: 00262978	Místo konání kontroly: Ulice: Masarykova 542/18 Město: Liberec PSČ: 460 01 Místo realizace projektu, pokud je v průběhu kontroly navštíveno: Statutární město Liberec Ulice: nám. Dr. E. Beneše 1 Město: Liberec PSČ: 460 01
1. Kontrolující: Vedoucí kontrolní skupiny: Ing. Pavla Pavlů Člen kontrolní skupiny: Bc. Zuzana Škarvadová	
2. Přizvaná osoba a důvody jejího přizvání: NR	
3. Kontrolovanou osobu zastupoval: Tibor Batthyány, primátor města Ing. Martin Čech, pověřený zastupováním funkce vedoucího odboru strategického rozvoje a dotací (na základě plné moci ze dne 19. 5. 2015)	
4. Předmět kontroly: Předmětem byla kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, dle ustanovení § 11 odst. 2 až 4 tohoto zákona, v souvislosti s plněním podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí	

dotace č. LB/0758/S uzavřené dne 12. 5. 2010 (dále jen „Smlouva“) zaměřená na fyzické ověření stavu na místě.

Předmětem kontroly bylo rovněž šetření podezření na nesrovnalost. Kontrolou předložených dokladů bylo prověřeno, zda nedošlo k porušení podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S (dále jen „Smlouvy“) v oblasti způsobilých výdajů.

5. Datum zahájení kontroly:

18. 5. 2015

6. Zahájení kontroly:

Kontrola byla zahájena z moci úřední doručením oznámení o zahájení kontroly č. j. RRSV 6812/2015 ze dne 18. 5. 2015, jehož součástí bylo pověření ke kontrole (ve smyslu § 5 odst. 2 písm. b) kontrolního řádu).

7. Průběh kontroly– popis:

Průběh fyzické kontroly:

Datum provedení fyzické kontroly: **20. 5. 2015 a 25. 5. 2015**

V úvodu kontroly byla prověřena totožnost kontrolované osoby resp. plná moc osoby zastupující kontrolovanou osobu a její totožnost (pro oba případy je dále užíváno označení kontrolovaná osoba). Kontrolovaná osoba byla poučena o svých právech a povinnostech (ve smyslu § 10 kontrolního řádu). Vedoucí kontrolní skupiny představil kontrolované osobě členy kontrolní skupiny a seznámil ji s navrhovaným průběhem kontroly. Kontrola byla rozdělena do dvou dnů z důvodu rozsáhlosti kontrolované agendy.

Fyzickou kontrolou dne 20. 5. 2015 byly kontrolní skupinou prověřeny následující dokumenty:

Žádosti o platbu (dále jen „ŽoP“) č. 1,2,4,5 včetně všech souvisejících dokladů a příloh

ŽoP č. 3 - doklad č. 11/163 z 21.11.11 – inzerce MF Dnes a Sedmička z 29.9.11 – 25 765,- Kč bez DPH – nebyla doložena příloha faktury

Monitorovací zprávy (dále jen „MZ“) – při kontrole v sídle příjemce nebyly doloženy MZ č. 2,3,4 – tyto MZ příjemce doložil dne 15. 6. 2015

V sídle příjemce byla dále dne 25. 5. 2015 kontrolována archivace dokumentů souvisejících s tímto projektem:

Výběrová řízení (dále jen „VŘ“):

VŘ 004 – na dodavatele publicity, VŘ 001 – na zpracovatele žádosti a řízení projektu, VŘ 002 na dodavatele realizace řízení IPRM, VŘ 003 – na rámcového dodavatele zadávacích řízení.

Oznámení o změně (dále jen „OoZ“) a Vyjádření k oznámení o změně:

Z těchto dokumentů příjemce nepředložil OoZ č. 6 a Vyjádření k OoZ č. 3, 5 a 6. Tyto dokumenty byly příjemcem doplněny dne 15. 6. 2015.

Smlouva o poskytnutí dotace č. LB/0758/S ze dne 12. 5. 2010, Dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace ze dne 17. 10. 2013 a Dodatek č. 2 ze dne 29. 9. 2014.

8. Vyžádané podklady:

8.1 Přílohy k fakturám č. 11/156 a 11/163 z 3. ŽoP – příloha k faktuře č. 11/156 doručena dne 7. 7. 2015, příloha k faktuře č. 11/163 doložena nebyla

9.

Fyzickou kontrolou bylo zjištěno, že všechny prověřované údaje uvedené v etapové monitorovací zprávě bez žádosti o platbu včetně všech příloh resp. z informačního systému, kde jsou údaje o projektu aktualizovány na základě předkládaných monitorovacích zpráv a oznamování změn v projektu (u kontrol obecně), **nesouhlasí se skutečným stavem a zároveň nejsou v souladu s podmínkami programu ROP SV.**

10. Kontrolní zjištění:

Při kontrole byly zjištěny následující nedostatky a příjemce porušil níže uvedená ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, uzavřené dne 12. 5. 2010, resp. podmínky ROP SV:

Seznam dokladů, o které se kontrolní zjištění opírá:

1. doklad č. 16 z ŽoP č. 3 - faktura č. 11/163
2. soupiska účetních dokladů k žádosti o platbu č. 03/00758
3. Smlouva o poskytnutí dotace č. LB/1332/S
4. bankovní výpis č. 11 ze dne 30. 11. 2012

Zjištění č. 1 – uplatnění nezpůsobilých výdajů (nedoložení přílohy k faktuře č. 11/163):

Příjemce si v žádosti o platbu č. 03/00758 uplatnil výdaje faktury č. 11/163 v částce 30 918,- Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace bylo uveřejnění inzerátů v deníku MF Dnes a týdeníku MF Dnes – Sedmička dne 29. 9. 2011. Vzhledem k tomu, že příjemce neprokázal skutečnost, že byl předmět této faktury realizován v souvislosti s projektem, resp. nebyly předloženy výtisky předmětných tiskovin s uveřejněním fakturované inzerce, byly tyto výdaje kontrolní skupinou posouzeny jako nezpůsobilé. Příjemce se tímto postupem **dopustil porušení ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, čl. IV. Způsobilé výdaje, odst. 4.1, který uvádí, že dotace je určena na úhradu způsobilých výdajů projektu, přičemž je za způsobilý výdaj považován pouze výdaj, vynaložený v souladu s Přílohou č. 8 PPŽP Metodikou způsobilých výdajů pro ROP SV, který musí být identifikovatelný, prokazatelný a doložitelný.**

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 3. žádosti o platbu ve výši 30 918,- Kč s DPH.

10.1 K neoprávněnému proplacení finančních prostředků vztahujících se k žádosti o platbu č. 03/00758 došlo:

Žádost o platbu	Datum připsání dotace	Proplacená částka dotace
03/00758	8. 11. 2012	739 899,14 Kč
Celkem		739 899,14 Kč

10.2 Výše neoprávněně uplatněných výdajů, resp. nezpůsobilých výdajů, ke kterým se porušení váže, činí 30 918,- Kč.

ŽoP	investice	neinvestice	Celkem
3.	0,00 Kč	30 918,00 Kč	30 918,00 Kč

10.3 Výše neoprávněně použité dotace dotčené nesrovnalostí činí celkem **28 599,15 Kč**:

dle podílů spolufinancování:

a) výše neoprávněně investiční dotace	0,00 Kč
příspěvek Společenství (EU):	0,00 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-SR:	0,00 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-KR)*:	0,00 Kč
b) výše neoprávněně neinvestiční dotace	28 599,15 Kč
příspěvek Společenství (EU):	26 280,30 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-SR:	2 318,85 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-KR)*:	0,00 Kč
c) výše neoprávněně dotace celkem	28 599,15 Kč
příspěvek Společenství (EU):	26 280,30 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-SR:	2 318,85 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-KR)*:	0,00 Kč

10.4 Při identifikaci více zjištění vztahujících se ke stejným již proplaceným výdajům tato částka dotčená nesrovnalostí nepřevýšila neoprávněně proplacenou dotaci.

NE

11. Monitorovací indikátory

Hlavní monitorovací indikátor	Hodnota plánovaná	Hodnota zjištěná
512000 Počet vytvořených, administr. nebo realiz. IPRM	1	1

Zjištěné hlavní monitorovací indikátory jsou v souladu se Smlouvou a zároveň s harmonogramem realizace:

ANO

NE

12. Závěry kontroly:

- a) Příklad je posouzen jako **nesrovnalost** spočívající v neoprávněném proplacení dotace a na základě výsledku kontroly a v souladu s ustanovením § 22, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., bude příjemce po ukončení kontroly vyzván k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí.
- b) Dnem vzniku nesrovnalosti je den, kdy kontrolovaná osoba obdržela dotaci na základě proplacení žádosti o platbu č. 03/00758.
- c) V souladu s čl. 17 Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S bude do doby odstranění nesouladu aktivit projektu se Smlouvou o poskytnutí dotace, resp. do finančního vypořádání částky dotčené nesrovnalostí pozastaveno poskytování plateb.

13. Poučení k dalšímu postupu řešení nesrovnalosti:

- a) Pokud povaha pochybení neumožňuje provedení opatření k nápravě (dle bodu 16. protokolu) a bylo-li na základě kontroly zjištěno, že příjemce dotace porušil povinnost stanovenou právním předpisem, která souvisí s účelem, na který byly peněžní prostředky poskytnuty, resp. nedodržel účel dotace nebo podmínku, za které byla dotace poskytnuta, pak poskytovatel na základě ukončené kontroly (tj. po ukončení lhůty pro podání námitek/ vyřízení námitek) písemně vyzve příjemce dotace k vrácení dotace nebo její části ve stanovené lhůtě 20 kalendářních dnů. Výzva k vrácení dotace nebo její části není pro příjemce dotace závazná.
- b) V případě, že příjemce neuhradí dotaci dotčenou nesrovnalostí ve stanovené výši a ve stanovené lhůtě, bude se jednat o porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., a případ bude postoupen k dalšímu řízení, resp. dle daňového řádu bude vydán Platební výměr na odvod.
- c) Za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně je příjemce povinen zaplatit penále ve výši 1 % z částky odvodu za každý den prodlení, nejvýše však do výše tohoto odvodu. Penále, které v jednotlivých případech nepřesáhne 1 000 Kč, se neuloží. Dle § 22 odst. 14 zákona 250/2000Sb., může příjemce zažádat o prominutí nebo částečné prominutí odvodu a penále.
- d) V souladu s čl. 17 Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S bude do doby odstranění nesouladu aktivit projektu se Smlouvou o poskytnutí dotace, resp. do finančního vypořádání částky odvodu a příp. penále (uhrazení či prominutí odvodu a příslušného penále) pozastaveno poskytování plateb.

14. Datum provedení posledního kontrolního úkonu (včetně specifikace tohoto úkonu):

30. 9. 2015 – kontrola doložených podkladů k fakturám

15. Námitky:

Kontrolovaná osoba má právo podat proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole písemné a odůvodněné námitky, a to ve lhůtě patnácti dnů ode dne doručení protokolu o kontrole na adresu Úřad Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod, Masarykova 542/18, 460 01 Liberec.

V případě, že se kontrolovaná osoba písemně vzdá práva podat námitky, kontrola je tímto ukončena.

Datum vyhotovení protokolu o kontrole: 5. 10. 2015	Kontrolující (jména a podpisy): 1. Ing. Pavla Pavlů 2. Bc. Zuzana Škarvadová
16. Termín pro odstranění nedostatků Nerelevantní	
Protokol byl vyhotoven ve dvou výtiscích. Rozdělovník: - kontrolní orgán - kontrolovaná osoba Přílohy protokolu: 1. Prezenční listiny z FK	



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

náměstí Dr. E. Beneše 1, 460 59 Liberec 1

Předáno dne 15. 10. 2015
Post

**Regionální rada regionu soudržnosti
Severovýchod
Ing. Pavla Pavlů
Územní odbor realizace programu – Liberec
Masarykova 542/18
460 01 Liberec**

Váš dopis značky / ze dne Naše značka
12658/2015 / 5.10.2015 CJ MML 182063/15

Vyřizuje / telefon
Vávrová/3189

V Liberci dne
12. 10. 2015

Námítky proti kontrolnímu zjištění uvedeným v protokole o kontrole č. j. RRSV 12658/2015 k projektu „Administrativní zajištění IPRM“ pod registračním číslem CZ.1.13/2.1.00/11.00758

Zjištění č. 1 – uplatnění nezpůsobilých výdajů (nedoložení přílohy k faktuře č. 11/163):

Faktura č. 11/163 v částce 30 918,- Kč vč. DPH od společnosti PRESTIGE Management, spol. s r.o. byla vystavena za uveřejnění inzerátů v deníku MF Dnes a týdeníku MF Dnes – Sedmička dne 29. 9. 2011. Na základě administrativního pochybení na straně dodavatele byl chybně uveden datum uveřejnění fakturované inzerce. Předmětem fakturace bylo uveřejnění inzerátů v deníku MF Dnes a týdeníku MF Dnes – Sedmička dne **20. 10. 2011** (viz příloha), které byly zajištěny v rámci konference IPRM Liberec – zóna „Lidové sady“.

Uvedeným administrativním pochybením nevznikla žádná škoda a finanční prostředky byly vynaloženy na publicitu projektu.

Tímto žádáme kontrolní orgán o opětovné přezkoumání a posouzení této záležitosti.

S pozdravem



Tibor Batthyány

Tibor Batthyány
primátor města



V Liberci dne 12. 10. 2015
č. j.: RRSV 12993/2015
vyřizuje: Ing. Pavla Pavlů
tel.: +420 725 420 135
email: p.pavlu@rada-severovychod.cz

Statutární město Liberec
Tibor Batthyány
Náměstí Dr. E. Beneše 1
Liberec 1
460 01

Oznámení o rozšíření předmětu kontroly

Vážený pane primátore,

v souladu s plánem kontrolní činnosti byla u Vašeho projektu „**Administrativní zajištění IPRM**“, registrační číslo **CZ.1.13/2.1.00/11.00758** dne 15. 7. 2015 zahájena na základě § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen zákon o finanční kontrole) kontrola č. LB/0758/IS/A/06. Předmětem kontroly je kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 *odst. 2 až 4* zákona o finanční kontrole v souvislosti s plněním podmínek vyplývajících ze smlouvy o poskytnutí dotace.

V rámci předmětné kontroly byla provedena administrativní kontrola interim s žádostí o platbu č. 6, přičemž předmětná kontrola bude tímto rozšířena o administrativní kontrolu zaměřenou na ověření podezření na nesrovnalost č. LB/0758/IS/A/PRK/06 spočívající v ověření způsobilosti výdajů na publicitu vyplacených příjemci v rámci kontrol všech žádostí o platbu.

Administrativní kontrola se uskuteční na Územním odboru realizace programu Liberec na adrese Masarykova 542/18.

Kontrola bude provedena dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) na základě pověření ke kontrole ve smyslu § 4 kontrolního řádu, které Vám bylo zasláno v příloze Oznámení o zahájení kontroly č.j. RRSV 9762/2015. V souvislosti s kontrolou Vás žádám o vytvoření základních podmínek k výkonu kontroly a o součinnost ve smyslu § 8 a § 10 kontrolního řádu.

O výsledku kontroly budete informován v protokolu o kontrole ve smyslu § 12 kontrolního řádu.

S pozdravem

Ing. Simona Malá
Vedoucí Územního odboru



Investice do vaší budoucnosti
Spolufinancováno Evropskou unií
z Evropského fondu pro regionální rozvoj

Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod
Územní odbor realizace programu - Liberec
Masarykova 542/18, 460 01 Liberec
tel.: +420 725 420 174
s.mala@rada-severovychod.cz



V Liberci dne 16. 10. 2015
č. j.: RRSV 13281/2015
vyřizuje: Ing. Simona Malá
tel.: +420 725 420 174
email: s.mala@rada-severovychod.cz

Statutární město Liberec
Tibor Batthyány
primátor města
nám. Dr. E. Beneše 1
460 01 Liberec

Vyřízení námitek

Vážený pane primátore,

dne 5. 10. 2015 Vám byl doručen protokol o kontrole č.j. RRSV 12658/2015 Vašeho projektu s názvem „**Administrativní zajištění IPRM**“ vedeného v Regionálním operačním programu NUTS II Severovýchod pod registračním číslem CZ.1.13/2.1.00/11.00758. Ve stanovené lhůtě jste podal námitky, a to proti kontrolnímu **zjištění č. 1 – uplatnění nezpůsobilých výdajů (nedoložení přílohy k faktuře č. 11/163)**, kde uvádíte:

*Statutární město Liberec (dále jen „SML“) konstatuje, že faktura č. 11/163 v částce 30 918,- Kč vč. DPH od společnosti PRESTIGE Management, spol. s r.o. byla vystavena za uveřejnění inzerátů v deníku MF Dnes a týdeníku MF Dnes – Sedmička dne 29. 9. 2011. Dále SML uvádí, že na základě administrativního pochybení na straně dodavatele byl chybně uveden datum uveřejnění fakturované inzerce. Předmětem fakturace bylo uveřejnění inzerátů v deníku MF Dnes a týdeníku MF Dnes – Sedmička dne **20. 10. 2011**, které byly zajištěny v rámci konference IPRM Liberec – zóna „Lidové sady“. Uvedeným administrativním pochybením dle názoru SML nevznikla žádná škoda a finanční prostředky byly vynaloženy na publicitu projektu.*

Kontrolní orgán k námitkám ke zjištění č. 1 uvádí následující:

Pro kontrolní orgán je **rozhodující text předmětu plnění uvedený na doloženém dokladu** a ten se musí shodovat s přílohou tohoto doloženého dokladu, aby byl jasně prokázán účel vynaložení výdaje. I když SML namítá, že se v případě textu faktury č. 11/163 jedná o administrativní chybu dodavatele, kontrolní orgán nemůže této námitce vyhovět, neboť **ze strany SML nebylo provedeno žádné nápravné opatření, které by směřovalo k odstranění této administrativní chyby.**

Kontrolní orgán tedy považuje námitky kontrolované osoby za nedůvodné a podle § 14 odst. 1 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), kontrolní orgán rozhodl, že námitky kontrolované osoby zamítá a potvrzuje tak kontrolní zjištění uvedené v Protokolu o kontrole č. RRSV 12658/2015 ze dne 5. 10. 2015.

Poučení:

Proti tomuto vyřízení námitek již není odvolání.

S pozdravem

.....
Ing. Simona Malá
vedoucí ÚORP Liberec



Investice do vaší budoucnosti
Spolufinancováno Evropskou unií
z Evropského fondu pro regionální rozvoj

Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod
Územní odbor realizace programu - Liberec
Masarykova 542/18, 460 01 Liberec
tel.: +420 725 420 174
s.mala@rada-severovychod.cz



V Liberci dne 21. 10. 2015
č. j.: RRSV 13410/2015
vyřizuje: Ing. Pavla Pavlů
tel.: +420 725 420 135
email: p.pavlu@rada-severovychod.cz

Statutární město Liberec
Tibor Batthyány
primátor města
nám. Dr. E. Beneše 1
460 01 Liberec

Výzva k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí

Vážený pane primátore,

na základě výsledku fyzické kontroly č. LB/0758/IB/F/PRK/02 (dále jen „kontrola“) bylo v rámci projektu s názvem „Administrativní zajištění IPRM“, registrační číslo projektu CZ.1.13/2.1.00/11.00758, zjištěno porušení podmínek Smlouvy o poskytnutí dotace, resp. podmínek ROP SV. Na základě ust. § 22, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, Vás vyzývám k vrácení dotace, resp. části dotace, dotčené nesrovnalostí v níže uvedené výši **ve lhůtě do 20 kalendářních dnů po doručení této výzvy** na účet poskytovatele dotace Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod:

účet číslo: 2816572/0800
u pobočky banky: Česká spořitelna, a.s., Hradec Králové
variabilní symbol: 0758

částka dotace dotčené nesrovnalostí: 28 599,15 Kč

Pokud bude částka dotace dotčené nesrovnalostí ve stanovené době uhrazena (nebo bude proveden zápočet částky dotace dotčené nesrovnalostí se žádostí o platbu), **platí** v tomto rozsahu, **že nedošlo k porušení rozpočtové kázně** dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb..

V případě, že shora uvedená částka dotace dotčené nesrovnalostí nebude uhrazena v plné výši a ve stanovené lhůtě na shora uvedený účet poskytovatele dotace, **bude případ posuzován jako porušení rozpočtové kázně** dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., **a bude postoupen k dalšímu řízení.**

Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace byla ve prospěch účtu příjemce připsána částka dotace ve dnech:

Žádost o platbu č.	Datum připsání dotace
03/00758	8. 11. 2012



Investice do vaší budoucnosti
Spolufinancováno Evropskou unií
z Evropského fondu pro regionální rozvoj

Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod
Územní odbor realizace programu - Liberec
Masarykova 542/18, 460 01 Liberec
tel.: +420 725 420 174
s.mala@rada-severovychod.cz

V návaznosti na provedenou kontrolu Vám zároveň poskytnu podrobnější informace o jednotlivých podílech rozpadu částek odvodu, včetně účelových znaků.

Žádost o platbu	Neoprávněně uplatněné výdaje (CZV)		CELKEM	Neoprávněná dotace celkem
	INV	NEINV		
ŽOP III	0,00	30 918,00	30 918,00	28 599,15

Žádost o platbu	Neoprávněná dotace CELKEM NEINV	Podíly financování		
		EU	RR-SR	Vlastní podíl
		NEINV	NEINV	NEINV
ŽOP III	28 599,15	26 280,30	2 318,85	0,00

Přehled účelových znaků	
Výdaj z prostředků rozpočtu EU - investice	38585505
Výdaj z prostředků rozpočtu EU - neinvestice	38585005
Výdaj z prostředků RR – SR - investice	38185501
Výdaj z prostředků RR – SR - neinvestice	38185001

S pozdravem

.....
Ing. Simona Malá
Vedoucí ÚORP Liberec