



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů v platném znění.

Osobní údaje jsou v souladu s § 16, § 17 a § 95 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění.

6. schůze rady města dne: 21.03.2017

Bod pořadu jednání:

Protokol z kontroly Fondu zdraví SML

Stručný obsah: Výsledek kontroly je bez uložení nápravných opatření. Provedenou kontrolou nebyla zjištěna závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 ZFK. Zjištěno bylo v jednom případě částečné čerpání dotace v rozporu s uzavřenou smlouvou. Jednalo se o neuznaný náklad (fakturu za pronájem nebytových prostor), který se časově vztahoval k období před poskytnutím dotace.

MML, Odbor kontroly a interního auditu

Důvod předložení: Plán veřejnosprávních kontrol schválený Usnesením Rady města Liberec č. 37/2016 ze dne 19.1.2016

Zpracoval: Pešková Jaroslava - pracovník odboru kontroly a interního auditu

Projednáno s: Tiborem Batthyánym, primátorem statutárního města Liberec
PhDr. Ivanem Langrem, náměstkem pro školství, sociální věci a kulturu
Mgr. Pavlem Kalousem, vedoucím odboru školství a sociálních věcí

Předkládá: Vozobulová Marie, Ing. - vedoucí odboru kontroly a interního auditu

K projednání v radě přizván(a):

Předpokládaná doba projednání (min): 5

Po schválení předložit na jednání:

Návrh usnesení

Rada města po projednání

schvaluje

protokol č. 17/2016 z kontroly čerpání dotací poskytnutých z Fondu zdraví statutárního města Liberec fyzickým i právnickým osobám za období roku 2015 se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených smluv, dle přílohy.

ukládá

zajistit vrácení části dotace, která nebyla využita v souladu s uzavřenou smlouvou Sdružením Tulipan - žádost č. 38 z I. výzvy na projekty realizované v období od 1.4.2015 do 31.12.2015 ve výši Kč 1.801,49 - viz bod VIII. Závěr protokolu z kontroly.

P: Kalous Pavel, Mgr. - vedoucí odboru školství a sociálních věcí

T: 31.05.2017

Formulace usnesení byla konzultována s právníkem zařazeným do MML před projednáním v radě města.

Důvodová zpráva

Protokol z kontroly čerpání dotací poskytnutých z Fondu zdraví SML, je ke schválení Radě města Liberec předkládán v souladu se Směrnicí rady č. 4RM Kontrolní řád Magistrátu města Liberec a Pravidla kontrolní činnosti část B bod 8.9.

Zjištěno bylo v jednom případě částečné čerpání dotace v rozporu s uzavřenou smlouvou. Jednalo se o smlouvu se sdružením Tulipan, které dle vyúčtování předložilo fakturu za pronájem nebytových prostor za I. čtvrtletí 2015. Smlouva o poskytnutí dotace byla uzavřena dne 15.8.2015. Tento neuznaný náklad, který se časově vztahoval k období před poskytnutím dotace byl kontrolou identifikován a v závěru protokolu uveden jako částka k vrácení příjemcem dotace.

Plán kontrol, na základě něhož byla tato kontrola realizována, byl schválen Usnesením Rady města Liberec č. 37/2016 ze dne 19.1.2016.

Přílohy:

Fond zdraví_protokol

P O V Ě Ř E N Í č. 17/2016

k provedení kontroly čerpání dotací poskytnutých z Fondu zdraví statutárního města Liberec fyzickým i právnickým osobám za období roku 2015 se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených smluv.

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění, zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, v platném znění, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění a v souladu s plánem kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu na rok 2016, schváleným Radou města Liberec dne 19.1.2016, Usnesením č. 37/2016, nařizují provedení kontroly čerpání dotací poskytnutých z Fondu zdraví statutárního města Liberec fyzickým i právnickým osobám za období roku 2015 se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených smluv.

Vedoucí kontrolní skupiny: Jaroslava Pešková, referent odboru kontroly a interního auditu
Členky kontrolní skupiny: Martina Bubnová, referent odboru kontroly a interního auditu
Bc. Jana Haidlová, DiS., referent odboru kontroly a interního auditu
Ing. Marie Vozobulová, vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Kontrola bude provedena v měsíci prosinci roku 2016.

Liberec 22.11.2016

Tibor Batthyány
primátor statutárního města Liberec

P R O G R A M

kontroly čerpání dotací poskytnutých z Fondu zdraví statutárního města Liberec fyzickým i právnickým osobám za období roku 2015 se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených smluv.

Cíl kontrolní akce: Kontrola čerpání dotací poskytnutých z Fondu zdraví statutárního města Liberec.

Objekt kontroly: Vybraní příjemci poskytnuté dotace z Fondu zdraví statutárního města Liberec.

Kontroly podrobit: Vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených smluv za rok 2015.

Kontrolní akce bude provedena v měsíci prosinci roku 2016.

Liberec 22.11.2016

Ing. Marie Vozobulová
vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Protokol č. 17/2016

o výsledku veřejnosprávní kontroly vykonané na místě ve smyslu ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů a s odkazem na postupy uvedené v příslušných ustanoveních zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole (dále jen „kontrolní řád“).

I. Kontrolní orgán

Zaměstnanci odboru kontroly a interního auditu statutárního města Liberec.

Složení kontrolní skupiny:

Vedoucí: Jaroslava Pešková, referent odboru kontroly a interního auditu

Členka: Martina Bubnová, referent odboru kontroly a interního auditu

II. Kontrolovaná osoba

Kontrola **Fondu zdraví statutárního města Liberec** (dále jen „FZ“) byla provedena na odboru školství a sociálních věcí, oddělení humanitní, které agendu spravuje. Podklady poskytla zaměstnankyně uvedeného odboru.

III. Zahájení kontroly

Kontrola na místě byla zahájena dne 5.12.2016 v 9.00 hodin předáním pověření ke kontrole vedoucímu odboru školství a sociálních věcí Mgr. Pavlu Kalousovi. Dne 7.12.2016 byla telefonicky požádána referentka oddělení humanitního, tajemnice FZ, o předložení podkladů ke kontrole. Dne 14.12.2016 předala tajemnice FZ Pavlína Háková podklady ke kontrole (Statut FZ, Pravidla pro přidělování dotací z FZ, Zápisy ze zasedání Správní rady, Žádosti o poskytnutí dotace z FZ, Veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí dotace z FZ, Vyúčtování dotace z FZ).

Přítomni: Mgr. Pavel Kalous, Pavlína Háková, Martina Bubnová, Jaroslava Pešková, Mgr. Zora Machartová (zástupce Sdružení TULIPAN), Bc. Ludmila Guzýová (zástupce Děčko Liberec), Mgr. Květa Morávková (zástupce ZO ČSOP Armillaria).

V návaznosti na plán kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu schválený Usnesením č. 37/2016 Rady města Liberec ze dne 19.1.2016 bylo v souladu s ustanovením § 5 odst. 2a) kontrolního řádu předáno vedoucímu odboru školství a sociálních věcí Pověření ke kontrole č. 17/2016 podepsané Tiborem Batthyánym primátorem statutárního města Liberec.

IV. Předmět kontroly

Kontrola čerpání dotací poskytnutých z FZ fyzickým i právnickým osobám za období roku 2015 se zaměřením na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených smluv.

V. Kontrolované období

Rok 2015.

VI. Poslední kontrolní úkon

Poslední kontrolní úkon byl proveden dne 16.1.2017 zástupce společnosti ZO ČSOP Armillaria, Liberec předložil ke kontrole originály účetních dokladů k vyúčtování poskytnuté dotace z FZ v roce 2015.

VII. Kontrolní zjištění

Při výkonu kontroly bylo postupováno v souladu s ustanovením zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění a v souladu se schváleným plánem kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu na rok 2016. Byla provedena kontrola přidělených a čerpaných dotací u jednotlivých náhodně vybraných subjektů za období roku 2015 zaměřená na kontrolu vyúčtování přidělených a čerpaných finančních prostředků dle uzavřených Veřejnoprávních smluv o poskytování dotace z FZ (dále jen „smlouva“). Ke kontrole bylo namátkově vybráno celkem 9 příjemců dotace. Z toho byli v průběhu kontroly 3 vyzváni k předložení originálních účetních dokladů, které se vztahují k čerpání poskytnuté dotace. Kopie dokladů byly již dříve součástí vyúčtování předaného poskytovateli v řádném termínu, dle uzavřené smlouvy. Oslovení zástupci jednotlivých subjektů doklady v dohodnutém termínu předložili. Originály účetních dokladů byly v rámci provedené kontroly většinou označeny razítkem s datem kontroly a údajem, že finanční prostředky byly poskytnuty z FZ.

Vzor razítka:

Propřaceno z dotace: _____
Statutárního města Liberec
Kontrola provedena:

datum a podpis

FZ byl zřízen usnesením Zastupitelstva města Liberec (dále jen „ZM“) č. 25/07 ze dne 22.2.2007 jako trvalý účelový fond statutárního města Liberec (dále jen „SML“) dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění. Veškerou agendu za kontrolované období vedla a zpracovávala v souladu s platným Organizačním řádem tajemnice FZ Pavlína Háková, referentka odboru školství a sociálních věcí, oddělení humanitní, která byla do funkce jmenovaná s účinností od 26.3.2015.

Správní rada FZ (dále jen „SR“) jmenovaná ZM dne 26.3.2015, usnesením č. 69/2015 předkládá ZM ke schválení návrh na přidělení dotace z FZ.

Podmínky pro přidělování dotace z FZ, činnost, postupy SR aj. upravuje Statut FZ SML (dále jen „statut“) platný pro období roku 2015, který byl schválen usnesením ZM č. 41/2013 ze dne

28.2.2013. Úprava statutu byla schválena usnesením ZM č. 145/2014 ze dne 29.5.2014 s účinností od 1.6.2014. Přílohu č. 1 schváleného statutu tvoří Pravidla přidělování dotací z FZ SML (dále jen „pravidla“), která specifikují podmínky pro podání Žádosti o poskytnutí dotace z FZ SML (dále jen „žádost“) a vyúčtování dotace.

ZM schválilo v rámci rozpočtu SML na rok 2015 usnesením č. 10/2015 ze dne 29.1.2015 finanční prostředky FZ ve výši Kč 800.000,-. Zůstatek na účtu FZ k 31.3.2015 ve výši Kč 42.887,- tvořily vrácené a nevyčerpané dotace z roku 2014.

Finanční prostředky byly v roce 2015 čerpány ve dvou kolech.

I. Výzva k podávání žádostí o poskytnutí dotace z FZ na rok 2015 (dále jen „výzva“) byla vyhlášena na následující účel, v souladu s pravidly:

- podpora zdravotních preventivních a léčebných programů na území města vedoucí k prevenci civilizačních onemocnění,
- podpora aktivit směřujících ke zlepšení kvality života osob s dlouhodobě nepříznivým zdravotním stavem nebo znevýhodněných skupin občanů,
- podpora aktivit v sociální oblasti ve prospěch občanů města, přispívajících k překonání sociálního vyloučení,
- podpora vytváření zdravého životního stylu,
- podpora vzdělávacích a výchovných programů.

Uzávěrka I. kola výzvy proběhla dne 3.4.2015. Tajemnice FZ obdržela celkem 54 žádostí od 39 žadatelů. Všechny žádosti byly doručeny ve stanoveném termínu, tj. do 3.4.2015 na předepsaných formulářích. Jedna žádost byla žadatelem o dotaci stornována před zasedáním SR. Celková výše požadovaných finančních prostředků činila Kč 1.606.700,-. SR navrhla na jednání dne 6.5.2015 přiznání plné požadované výše dotace celkem 7 žadatelům, 37 žadatelům byla navržena pouze část požadované dotace a 9 žadatelům nebyla navržena žádná dotace. Návrh na přidělení dotace z FZ schválila SR ve výši Kč 717.000,-. ZM schválilo usnesením č. 127/2015 ze dne 28.5.2015 návrh SR na přidělení dotací v rámci I. výzvy roku 2015 ve výši Kč 717.000,-.

S jednotlivými subjekty, kterým byla schválena dotace z FZ uzavřel následně odbor školství a sociálních věcí, oddělení humanitní veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace z FZ SML. Dle sdělení tajemnice nebyla s 1 žadatelem na jeho žádost smlouva uzavřena a 2 žadatelé vrátili dotaci v plné výši zpět na účet poskytovatele z důvodu neuskutečnění projektu. Všichni kontrolovaní příjemci dotace předložili vyúčtování ve stanoveném termínu.

II. Výzva k podávání žádostí o poskytnutí dotace z FZ SML na rok 2015 byla schválena SR dne 27.8.2015 na následující účel:

- podpora aktivit v sociální oblasti ve prospěch občanů města, přispívajících k překonání sociálního vyloučení, zejména:
 - a) podpora činnosti občanských poraden a organizací poskytujících bezplatné dluhové poradenství,
 - b) podpora nízkoprahových zařízení pro děti a mládež.

Uzávěrka II. kola výzvy proběhla dne 7.10.2015. Tajemnice FZ obdržela 1 žádost o poskytnutí dotace ve stanoveném termínu, tj. do 7.10.2015 na předepsaném formuláři. Celková výše požadovaných finančních prostředků činila Kč 60.000,-. SR navrhla na jednání dne 12.10.2015 přiznání dotace žadateli v požadované výši. ZM schválilo usnesením č. 278/2015 ze dne 29.10.2015 návrh SR na přidělení dotace v rámci II. výzvy roku 2015 ve výši Kč 60.000,-. Se subjektem, kterému byla dotace z FZ schválena, uzavřel následně odbor školství a sociálních věcí, oddělení humanitní Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace z FZ SML.

Kontrola čerpání jednotlivých poskytnutých dotací

Za období roku 2015 byla provedena kontrola dotací poskytnutých z FZ na základě I. a II. výzvy.

Předmětem kontroly bylo zejména splnění následujících podmínek pro přidělení dotace z FZ:

- dodržení termínu pro doručení žádosti – I. výzva do 3.4.2015, II. výzva do 7.10.2015,
- uvedení požadovaných náležitostí v žádosti,
- výše poskytnuté dotace, zda byla v souladu se schválenou částkou.

V rámci předloženého vyúčtování byla provedena kontrola:

- předložení vyúčtování ve stanoveném termínu – I. výzva do 29.2.2016, II. výzva do 29.4.2016,
- použití dotace v souladu s pravidly a uzavřenou smlouvou,
- dodržení termínu stanoveného pro čerpání dotace,
- spolufinancování projektu příjemcem dotace ve výši 20 % z původně požadované částky dotace,
- kontrola kompletnosti účetních dokladů v rámci předloženého vyúčtování.

Kontrola uzavřených smluv

Smlouvy, které byly uzavřeny odborem školství a sociálních věcí, oddělení humanitní, včetně žádostí a kopie vyúčtování. Výběr byl proveden náhodně z tabulky „Návrh správní rady na přidělení dotací z FZ“ předložené SR a schválené ZM v předložené výši. Dotace byly poskytnuty přísně účelově a byly vázány na rozpočet projektu, který tvořil nedílnou součást smlouvy.

I. Výzva na projekty realizované v období od 1.4.2015 do 31.12.2015

1) Tyflocentrum Liberec o. p. s., Na Výšinách 451/9, Liberec – žádost č. 3

Přijetí žádosti dne 25.3.2015. Doplnění příloh k žádosti ze dne 31.3.2015.

Smlouva č. DS 201500363 ze dne 27.7.2015, výše dotace Kč 25.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – pronájmy, energie a jízdné byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 29.2.2016, dne 24.6.2016 bylo doplněno o spoluúčast.

Zjištění:

Jednotlivé kopie dokladů předložené k vyúčtování nebyly číslovány pořadovými čísly tak, jak je stanoven požadavek poskytovatele dotace v tiskopise „Vyúčtování dotace z FZ SML“.

2) Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z. s., okresní organizace Liberec, Zahradní 10 – žádost č. 6

Přijetí žádosti dne 25.3.2015.

Smlouva č. DS 201500366 ze dne 17.7.2015, výše dotace Kč 20.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – úhrada ubytování byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 20.8.2015 v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě.

Zjištění:

Předložené vyúčtování nebylo provedeno na formuláři „Vyúčtování dotace z FZ SML“. Jednotlivé doložené kopie dokladů nebyly číslovány pořadovými čísly.

3) Centrum pro zdravotně postižené Libereckého kraje, o. p. s., Zahradní 10, Liberec – žádost č. 9

Přijetí žádosti dne 25.3.2015.

Smlouva č. DS 201500369 ze dne 27.7.2015, výše dotace Kč 15.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – nákup 15 ks telefonů v hodnotě cca 3.000,- Kč byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 21.9.2015 v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě.

Nebyly zjištěny nedostatky.

4) Klub zdraví obyvatel Liberecka, Ruprechtická 318/16, Liberec – žádost č. 10

Přijetí žádosti dne 25.3.2015.

Smlouva č. DS 201500370 ze dne 20.7.2015, výše dotace Kč 25.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – nákup rehabilitačních pomůcek a pronájem tělocvičen byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 29.2.2015 v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě.

Nebyly zjištěny nedostatky.

5) Územní organizace Svazu diabetiků ČR Liberec, Zlatá ulička 229, Jablonec nad Nisou – žádost č. 13

Přijetí žádosti dne 1.4.2015.

Smlouva č. DS 201500373 ze dne 21.7.2015, výše dotace Kč 6.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – nákup papíru, náplně do tiskárny, edukačních materiálů, pronájem tělocvičny, pronájem prostor pro edukaci, cvičení a plavání byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 14.1.2016 v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě.

Nebyly zjištěny nedostatky.

6) Hospicová péče sv. Zdislavy, o. p. s., Horská 1219, Liberec 14 – žádost č. 32

Přijetí žádosti dne 2.4.2015.

Smlouva č. DS 201500385 ze dne 20.7.2015, výše dotace Kč 16.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – nákup materiálu pro výtvarnou činnost – mýdlová hmota, vosk, přírodní materiál byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 8.2.2016 v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě.

Nebyly zjištěny nedostatky.

7) Sdružení TULIPAN, Sokolská 113/8, Liberec – žádost č. 38

Přijetí žádosti dne 3.4.2015.

Smlouva č. DS 201500392 ze dne 15.8.2015, výše dotace Kč 27.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – nákup průmyslových šicích strojů (4x) a overlocku 5-nitného, 2-jehlového (1x), pronájem prostor byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 17.2.2016.

V průběhu kontroly byl písemně osloven zástupce kontrolovaného subjektu, který v dohodnutém termínu předložil ke kontrole originály účetních dokladů, jejichž kopie byly součástí již dříve předaného vyúčtování poskytovateli.

Zjištění:

Ve vyúčtování byl předložen účetní doklad na pronájem nebytových prostor za 1. čtvrtletí 2015 ve výši Kč 1.801,49. Uvedený doklad nelze zahrnout do vyúčtování, neboť byl předložen v rozporu s podmínkami uvedenými ve smlouvě, ve které je stanoveno, že dotace bude čerpána v období od 1.4.2015 do 31.12.2015.

Celková nedočerpaná výše dotace poskytnutá přísně účelově měla být vrácena zpět na účet poskytovatele ve výši Kč 1.801,49. Tajemnice FZ předmětný doklad považovala za relevantní.

8) ZO ČSOP Armillaria, Rychtářská 926/14, Liberec – žádost č. 43

Přijetí žádosti dne 3.4.2015.

Smlouva DS 201500396 ze dne 17.7.2015, výše dotace Kč 8.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – úhrada propagace akcí, tiskových prací a grafiky byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 29.2.2016 v souladu s uzavřenou smlouvou.

V průběhu kontroly byl písemně osloven zástupce kontrolovaného subjektu, který v dohodnutém termínu předložil ke kontrole originály účetních dokladů, jejichž kopie byly součástí již dříve předaného vyúčtování poskytovateli.

Nebyly zjištěny nedostatky.

II. Výzva na projekty realizované v období od 1.10.2015 do 29.2.2016

V rámci II. výzvy byla tajemnicí FZ přijata ve stanoveném termínu pouze jedna žádost o poskytnutí dotace. SR navrhla a ZM schválilo přidělení dotace v požadované výši.

1) Děčko Liberec z. s., Švermova 32, Liberec – žádost č. 1

Přijetí žádosti dne 7.10.2015.

Smlouva č. DS 201500628 ze dne 11.11.2015, výše dotace Kč 60.000,-.

Účel uvedený ve smlouvě – nákup notebooku, kancelářského materiálu, odborné literatury, tonerů, úhrada nákladů na energie, pronájem tiskárny, databáze asociace občanských poraden, telefony, kurzy byl dodržen.

Vyúčtování dotace bylo tajemníkovi FZ předloženo dne 28.4.2016 v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě.

V průběhu kontroly byl písemně osloven zástupce kontrolovaného subjektu, který v dohodnutém termínu předložil ke kontrole originály účetních dokladů, jejichž kopie byly součástí již dříve předaného vyúčtování poskytovateli.

Nebyly zjištěny nedostatky.

VIII. Závěr

Odboru školství a sociálních věcí, oddělení humanitní byly vráceny všechny zapůjčené podklady ke kontrole namátkově vybraných subjektů. Subjektu, který byl vyzván k předložení originálních účetních dokladů bylo vše na místě vráceno.

Provedenou kontrolou nebyl zjištěn rozpor mezi pravidly a jednotlivými uzavřenými smlouvami s příjemci dotací.

Kontrolou originálních účetních dokladů předložených vyzvanými příjemci dotace nebyly zjištěny rozdíly proti podkladům předloženým v kopii tajemníkovi FZ.

Provedenou kontrolou byly zjištěny nedostatky:

- kopie dokladů předaných k vyúčtování dotace nebyly ve dvou případech číslovány,
- vyúčtování dotace nebylo v jednom případě provedeno na předepsaném formuláři.

V jednom případě bylo zjištěno, že žadatel o dotaci Sdružení TULIPAN (žádost č. 38) použil část dotace ve výši Kč 1.801,49 v rozporu s uzavřenou smlouvou, neboť doložil doklad o pronájmu nebytových prostor za 1. čtvrtletí roku 2015 (ve smlouvě je stanoveno čerpání dotace v období od 1.4.2015 do 31.12.2015).

Žadatel o dotaci (žádost č. 38) bude vyzván věcně příslušným odborem k vrácení dotace z FZ po schválení tohoto protokolu radou města.

Odbor kontroly a interního auditu doporučuje při předkládání vyúčtování dotace požadovat od příjemců plnění všech smluvních ustanovení.

IX. Uložení nápravných opatření

Vzhledem k výsledku kontroly nebyla uložena žádná nápravná opatření.

X. Poučení o námitkách

V souladu se zněním ustanovení § 10 odst. 1d) a § 13 kontrolního řádu je kontrolovaná osoba oprávněna podat písemné a odůvodněné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole a to ve lhůtě do 15 dnů ode dne podpisu tohoto protokolu kontrolovanou osobou.

XI. Datum vyhotovení protokolu a podpisy

Tento protokol byl vyhotoven dne 20.1.2017, tj. čtvrtý den od posledního kontrolního úkonu – viz bod VI. protokolu.

Podpisy:

Kontrolovaná osoba:

.....
datum Mgr. Pavel Kalous

Kontrolní orgán:

Vedoucí kontrolního orgánu:

.....
datum Ing. Marie Vozobulová

Vedoucí kontrolní skupiny:

.....
datum Jaroslava Pešková

Členka kontrolní skupiny:

.....
datum Martina Bubnová

Primátor statutárního města Liberec:

datum Tibor Batthyány

Tajemník Magistrátu města Liberec:

datum Ing. Jindřich Fadrhonc

Náměstek pro školství, kulturu,
sociální věci a cestovní ruch:

.....
datum PhDr. Ivan Langr