





Číslo a datum vydání povolení: 000025-2022-OPZ ze dne 2. 8. 2022

První kontrolní úkon, jímž byla kontrola zahájena: doručení oznámení o zahájení kontroly

Datum prvního kontrolního úkonu: 8. 8. 2022

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu: kontrola na místě

Den posledního kontrolního úkonu: 11. 8. 2022

## 1. Stručný popis projektu a jeho stavu

Účelem dotace bylo zavedení a rozvoj nástrojů zlepšování komunikace organizace směrem k občanům, a to prostřednictvím realizace těchto klíčových aktivit:

KA 1 Provázání moderních nástrojů komunikace s veřejností se Strategickým plánem rozvoje městského obvodu Poruba 2018-2023 s výhledem do roku 2030;

KA 2 Zajištění zpětné vazby od občanů za účelem vyhodnocení současného stavu a získání podnětů pro zlepšení komunikace ÚMOB Poruba s veřejností;

KA 3 Řízení, koordinace a administrace projektu.

### Stav projektu ke dni zahájení kontroly

V den zahájení kontroly dne 8. 8. 2022 byl projekt již finálně ukončen a byly schváleny tři Zprávy o realizaci projektu (dále jen „ZoR“) a na ně navazující Žadosti o platbu (dále jen „ZoP“) za období realizace projektu od 1. 12. 2020 do 31. 3. 2022. V projektu nebyly předloženy žádné žádosti o změnu.

### Informace o financování projektu

Příjemci byla vyplacena zálohová platba ve výši 564 299,96 Kč. Ke dni zahájení kontroly byly předloženy a schváleny 3 žádosti o platbu v celkové výši 1 649 961,98 Kč včetně nepřímých nákladů:

č. CZ.03 4.74/0.0/0.0/19\_109/0016867/2021/002/ANTE ve výši 395 529,52 Kč;

č. CZ.03 4.74/0.0/0.0/19\_109/0016867/2021/003/ANTE ve výši 71 052,30 Kč;

č. CZ.03 4.74/0.0/0.0/19\_109/0016867/2022/004/ANTE ve výši 1 183 380,16 Kč.

V rámci projektu byla dle pravidel OPZ realizována veřejná zakázka číslo 13806 s názvem Zpracování průzkumu veřejného mínění v rámci projektu Přívětivý úřad Poruba. S vítězným dodavatelem, [REDAKCE], byla dne 13. 7. 2021 uzavřena smlouva číslo 2021/21/0159 na celkovou částku [REDAKCE]. RO provedl ex ante kontrolu před podpisem smlouvy.

Dotace poskytnutá na realizaci projektu nezakládá veřejnou podporu.

Cílovými skupinami projektu byly

- obce a kraje a jejich zaměstnanci;
- volení zástupci;
- veřejnost.



## 2. Průběh kontroly a popis kontrolního vzorku

Kontrola byla zahájena na dálku dne 8. 8. 2022 a byla vedena v souladu s podmínkami zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole, a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), a v souladu s pravidly programu. Záměření a časové vymezení kontroly je uvedeno výše v úvodu tohoto Protokolu. Kontrola na místě proběhla dne 11. 8. 2022.

### Věcná kontrola projektu:

Při kontrole na místě byl zkontrolován soulad plnění aktivit projektu s pravidly OPZ. Bylo ověřeno dodržování podmínek právního aktu realizace klíčových aktivit projektu, plnění indikátorů projektu a byla prověřena úplnost a verohodnost projektové dokumentace.

Příjemce doložil, že klíčové aktivity probíhaly v souladu s předloženými zprávami o realizaci projektu, hodnoty indikátorů byly naplněny

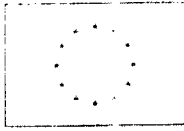
Kód indikátoru	Název	Měrná jednotka	Typ indikátoru	Cílová hodnota	Stav k 31.3. 2022
6.80.00	Počet institucí podpořených za účelem zavedení opatření	Instituce	Výstup	1	1
8.05.00	Počet napsaných a zveřejněných analytických a strategických dokumentů (včetně evaluací)	Dokumenty	Výstup	1	1

### Finanční kontrola projektu:

V rámci finanční kontroly projektu byl ověřen nastavený systém finančního řízení projektu a byla ověřena způsobilost výdajů. Bylo ověřováno, zda výdaje, jež příjemce vykázal v jednotlivých schválených zadostech o platbu, byly skutečně zaplacený, zda byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, pravidly Operačního programu Zaměstnanost, a zda jsou splněny podmínky jejich způsobilosti.

Způsobilost výdajů předložených v kontrolovaném období byla ověřena u příjemce na 100 % vzorku, tj. celkem 1 319 969,59 Kč v nákladech přímých (což odpovídá částce 1 649 961,98 Kč včetně nákladů nepřímých):

Kapitola ZoP	CZ.03.4.74.0.0.0.0.19 109/0016867/2021/ 002/ANTE	CZ.03.4.74.0.0.0.0.19 109/0016867/2021/ 003/ANTE	CZ.03.4.74.0.0.0.0.19 109/0016867/2022/ 004/ANTE	Celkem
1.1.1	66 679,62 Kč	56 841,84 Kč	48 402,54 Kč	171 924,00 Kč
1.1.2	249 344,30 Kč	- Kč	252 766,59 Kč	502 510,59 Kč
1.1.4	- Kč	- Kč	645 535,00 Kč	645 535,00 Kč
Celkem v PN	316 423,62 Kč	56 841,84 Kč	946 704,13 Kč	1 319 969,59 Kč



Celkem včetně NN	335 529,52 Kč	71 952,29 Kč	1 163 380,16 Kč	1 649 961,98 Kč
------------------------	---------------	--------------	-----------------	-----------------

Kontrolní vzorek dokladů do částky 10 000 Kč činil celkem 100 % schvalených přímých výdajů všech kapitol rozpočtu (částka ve výši 171 924,00 Kč v nákladech přímých, což odpovídá částce 214 905,00 Kč včetně nákladů nepřímých), ze kterých bylo v kontrolovaném období čerpáno

### 3. Kontrolní zjištění

Při kontrole na místě bylo zjištěno:

#### Kontrolní zjištění č. 1

Specifická část pravidel pro zadatele a příjemce v rámci OPZ pro projekty se skutečně vzniklými výdaji a případně také s nepřímými náklady (číslo vydání 11), která je pro příjemce závazná dle Části II Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/109/0016867, v kap. 6.2.1 Osobní náklady stanoví: „Pracovní úvazky zaměstnance se nesmí překrývat a není možné, aby byl placen za stejnou práci vícekrát. Úvazek osoby, u které je odměňování i jen částečně hrazeno z prostředků projektu OPZ, může být **maximálně 1,0 dohromady** u všech subjektů (příjemce a partnerů) zapojených do daného projektu (tj. součet veškerých úvazků zaměstnance u zaměstnavatele včetně případných DPP a DPC nesmí překročit jeden pracovní úvazek), a to po celou dobu zapojení daného pracovníka do realizace projektu OPZ.“

Provedenou kontrolou bylo zjištěno, že toto pravidlo nebylo dodrženo u členky realizačního týmu projektu [redacted] v položce rozpočtu 1.1.1.1.1 s názvem **Odborný pracovník 2 - koordinátor zajištění zpětné vazby občanů**. Mimo hlavní pracovní poměr (úvazek 1,0) na pozici referent úseku, z něhož byla dle dodatku pracovní smlouvy na úvazek 0,2 zaměstnána [redacted] v kontrolovaném projektu, uzavřel zaměstnavatel [redacted]

- DPP od 1. 5. 2021 do 31. 12. 2021, ze které v roce 2021 odpracovala [redacted] hodin.
- DPP od 1. 10. 2021 do 31. 10. 2021, ze které odpracovala [redacted] hodin.

Celkově odpracovaná doba za všechny uzavřené pracovněprávní vztahy je uvedena ve mzdovém listu za rok 2021 v příloze č. 1 tohoto Protokolu.

V případě, kdy dojde k překročení úvazku 1,0 jsou způsobilé osobní náklady pouze ve výši úvazku na projekt sníženého o úvazek, o který byla maximální výše úvazku překročena. Výpočet nezpůsobilých výdajů u položky 1.1.1.1.1 je uveden v tabulce:

Kalendářní měsíc a rok	Počet odpracovaných hodin v projektu	Počet nezpůsobilých hodin dle DPP (odpracovaných nad úvazek 1,0)	Hodinová mzda dle soupisky dokladu	Výpočet nezpůsobilých výdajů bez zákonných odvodů	Výpočet nezpůsobilých výdajů včetně zákonných odvodů
5/2021	33,6	7	[redacted]	[redacted]	[redacted]
6/2021	35,2	8	[redacted]	[redacted]	[redacted]
7/2021	35,2	25	[redacted]	[redacted]	[redacted]
8/2021	35,2	25	[redacted]	[redacted]	[redacted]
9/2021	35,2	25	[redacted]	[redacted]	[redacted]



10:2021	35,6	33,6	
11:2021	35,2	25	
12:2021	35,8	25	
Nezpůsobilé výdaje celkem v PN			
Nezpůsobilé výdaje celkem včetně NN			

Nezpůsobilé výdaje činí [redacted] v nákladech přímých s připočtením nepřímých nákladů činí celkem [redacted]

#### Informace o dalším postupu ke kontrolnímu zjištění č. 1

Předmětné zjištění je klasifikováno jako porušení kap. 6.2.1 Specifické části pravidel pro žadatele a příjemce v rámci OPZ pro projekty se skutečně vzniklými výdaji a případně také s nepřímými náklady číslo vydání 11.

Po ukončení kontroly bude kontrolovaná osoba vyzvána na základě § 14f odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtových pravidel, k vrácení dotace ve výši porušení rozpočtové kázně dle Části V, bodu 3.2. Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/109/0016867, a to ve výši **47 174,58 Kč (pouze veřejné zdroje)**.

Toto zjištění bude také nahlášeno Řídicímu orgánu jako podezření na nesrovnalost a po jeho posouzení bude v případě nesplnění výzvy k vrácení dotace či její části předán podnět místně příslušnému orgánu finanční správy k vymerování odvodu ve výši porušení rozpočtové kázně výše uvedené a penále za porušení rozpočtové kázně dle § 44 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtových pravidel.

#### 4. Celkové nezpůsobilé výdaje

Při kontrole byly zjištěny nezpůsobilé výdaje ve výši **49 657,48 Kč**.

Kontrolní zjištění	Číslo ZoP s nezpůsobilým výdajem	Objem nezpůsobilých výdajů v rámci ZoP (EU podíl)	Objem nezpůsobilých výdajů v rámci ZoP (SR podíl)	Objem nezpůsobilých výdajů v rámci ZoP (vlastní financování)	Objem nezpůsobilých výdajů v rámci ZoP (celkem)
Kontrolní zjištění č. 1	CZ 03 4 74 0 0 0 0 19_109 0016867/2021 003.ANTE	30 321,57 Kč	3 597,25 Kč	1 783,63 Kč	35 672,45 Kč
	CZ 03 4 74 0 0 0 0 19_109 0016867/2022 004.ANTE	11 637,20 Kč	1 398,50 Kč	699,27 Kč	13 985,03 Kč
<b>Celkem</b>		<b>42 208,83 Kč</b>	<b>4 965,75 Kč</b>	<b>2 482,90 Kč</b>	<b>49 657,48 Kč</b>




#### Poučení:

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 13 zákona č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád) písemně a zdůvodněně námítky ve lhůtě 15 kalendářních dnu ode dne doručení protokolu o kontrole.

Námítky, z nichž není zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, námítky, u nichž chybí odůvodnění nesouhlasu, nadřízená osoba kontrolujícího zamítne jako nedůvodně. Námítky podané opožděně nebo neoprávněnou osobou nadřízená osoba kontrolujícího rovněž zamítne.

Specifikace postupu pro podání námitek:

poštou na adresu

  
Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR  
Odbor kontrol ESF programu  
Korejská 375/12, 702 00 Ostrava

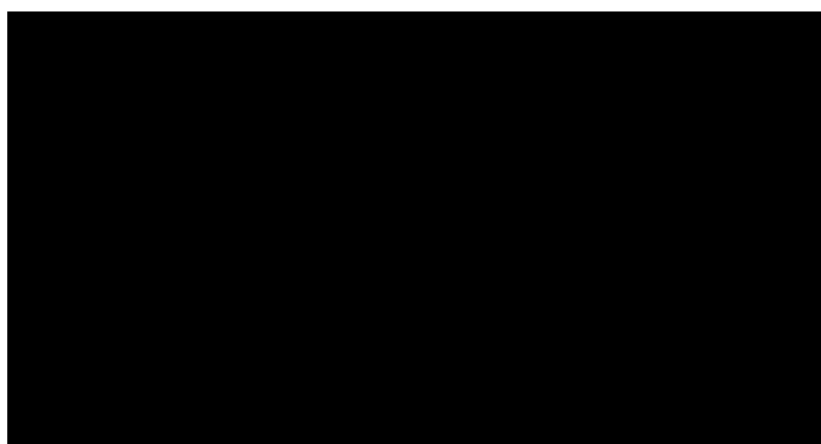
nebo podání datovou schránkou, ID datové schránky sc9aavg.

#### Přílohy protokolu:

#### Podpisy členů kontrolní skupiny:

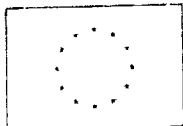
V Ostravě, dne

V Ostravě, dne



#### Rozdělovník:

Protokol byl vyhotoven dne 8. 9. 2022 v rozsahu 8 stran (včetně 2 stran příloh) v 1 výtisku. Písemné vyhotovení protokolu o kontrole zůstává součástí kontrolního spisu. Protokol o kontrole bude doručen kontrolované osobě prostřednictvím datové schránky.



Evropská unie  
Fondy evropské  
Operační program Zaměstnanost



**MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ  
NA POŘÍČNÍM PRÁVU 376/1  
128 01 PRAHA 2**

V Ostravě dne 9. 9. 2022  
Č. j. protokolu: MPSV-2022/124171-854/2  
Vyhizuje: Ing. Dana Dočkalová  
Telefon: 778 541 911  
E-mail: dana.dockalova@mpsv.cz

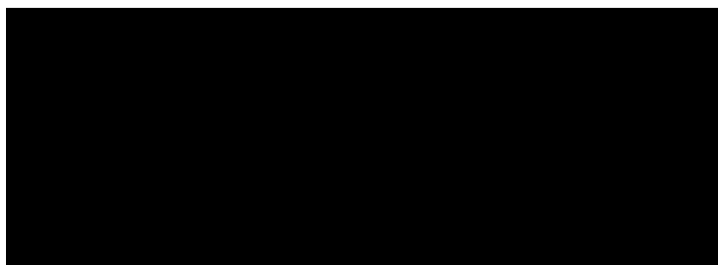
**Doručení protokolu o kontrole č. 000025-2022/OPZ**

Vážená paní starostko,

dne 11. 9. 2022 vykonala kontrolní skupina kontrolu na místě projektu číslo CZ 03 4 14/0 0/0 0/19\_109/0016867 s názvem: Přívětivý úřad Poruba. V příloze Vám zasílám protokol o kontrole č. 000025-2022/OPZ

Pro doručení protokolu platí § 19 a násl. § 21 odst. 4 a 24 odst. 3 a 4 zákona č. 500/2004 Sb. správního řádu.

S pozdravem



Vážená paní  
Ing. Lucie Baránková Vilamová, Ph.D.  
starostka  
**Statutární město Ostrava – Městský obvod Poruba**  
Klimkovická 55/28  
708 00 Ostrava





ředitelka odboru kontrol programu ESF

V Praze dne 3. 10. 2022  
Č. j. MPSV-2022/124171-854/3

### Výzva k vrácení dotace či její části dle § 14f rozpočtových pravidel

Na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/109/0016867 Ministerstvo práce a sociálních věcí (dále jen „poskytovatel“) poskytlo příjemci Statutární město Ostrava – Městský obvod Poruba IČ: 00845451, Klimkovická 55/28, 708 00 Ostrava, dotaci z Evropského sociálního fondu (ESF) a ze státního rozpočtu na realizaci projektu registrační č. CZ.03.4.74/0.0/0.0/19\_109/0016867 s názvem „Přivítivý úřad Poruba“.

V návaznosti na veřejnosprávní kontrolu na místě č. 000025-2022/OPZ dospěl poskytovatel k závěru, že jste jako příjemce porušil podmínky, za kterých byla dotace poskytnuta. Pochybení spočívá v **porušení kapitoly 6.2.1 Specifické části pravidel pro žadatele a příjemce v rámci OPZ pro projekty se skutečně vzniklými výdaji a případně také s nepřímými náklady, číslo vydání 11** (kontrolní zjištění č. 1 - nezpůsobile osobní výdaje z důvodu překročení úvazku 1 0 u zaměstnance podílejícího se na projektu).

Pochybení je podrobněji popsáno v kontrolním zjištění č. 1 v protokolu o kontrole č. 000025-2022/OPZ, který Vám byl doručen datovou schránkou dne 9. 9. 2022.

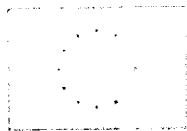
Toto pochybení zakládá nezpůsobilé výdaje dle Části V Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/109/0016867.

Poskytovatel Vás vyzývá k vrácení části dotace ve výši **47 174,58 Kč** dle § 14f zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a to ve lhůtě 60 dnů ode dne doručení této výzvy na **bankovní účet poskytovatele č. 6015-2229001/0710**. Prostředky je nutné vrátit ve stanovené výši, zaokrouhlování není přípustné. Jako **variabilní symbol** uveďte číslo projektu ve formátu **0410916867**. Rozhodným okamžikem pro splnění lhůty je připsání peněžního prostředku na výše uvedený bankovní účet. **Vzhledem k tomu, že vám byly prostředky poskytnuty prostřednictvím bankovního účtu zřizovatele, musí být část dotace opět vrácena přes tento účet.**

Zároveň žádám o zaslání dokladu o zaplacení výše uvedené částky na e-mail na pracovníka uvedeného výše jakožto odpovědného za vyřízení. V případě dotazu se, prosím, obraťte e-mailem nebo telefonicky na pracovníka uvedeného výše jakožto odpovědného za vyřízení.

Pro doručení této výzvy platí ust. § 19 a násl. § 21 odst. 4 a § 24 odst. 3 a 4 zákona č. 500/2004 Sb. správně ho řadu.

S pozdravem



Ministerstvo financí  
Česká republika



#### Poučení:

Na institut výzvy se nevztahují obecné předpisy o správním řízení a je vyloučeno jeho soudní přezkoumání. Pokud však nedojde k vrácení dotace či její části ve stanovené lhůtě, bude informace o porušení podmínek poskytnutí dotace předána místně příslušnému orgánu finanční správy a bude řešena jako podezření na porušení rozpočtové kázně dle zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech. V případě, že příslušný orgán finanční správy vyměří odvod za porušení rozpočtové kázně, bude k vyměřenému odvodu (ve výši dle právního aktu) nutné uhradit i penále. **Vzhledem k uvedenému proto doporučujeme splnit podmínky této výzvy.**

Vážená paní  
Ing. Lucie Baránková Vilamová, Ph.D.  
starostka  
**Statutární město Ostrava – Městský obvod Poruba**  
Klimkovická 55/28  
708 00 Ostrava