



Město Český Brod

Kontrolní výbor

náměstí Husovo 70 | 282 01 | Český Brod

Zápis o kontrole Města Český Brod

provedené podle plánu kontrol schváleného usnesením zastupitelstva města Český Brod č. 19/2015 ze dne 25. 2. 2015

Kontrolní orgán: Kontrolní výbor zastupitelstva města Český Brod

Kontrolovaná organizace: Město Český Brod

Osoby pověřené provedením kontroly:

Evžen Pospíšil - vedoucí kontrolní skupiny e-mail: Pospisil@szdc.cz

Jiří Papoušek - člen kontrolní skupiny e-mail: Papousek.j@email.cz

Místo provedení kontroly: Městský úřad Český Brod

Datum a čas zahájení kontroly: 15. 1. 2016 12:00

Předmět kontroly: kontrola přidělování, čerpání a následného vykazování poskytnutých příspěvků městem Český Brod z dotačních programů města.

Kontrolované období: 1. 1. 2015 – 31. 10. 2015

Kontrolovanou organizaci zastupovali:

15. 1. 2016 Ing. Aleš Kašpar, pí Jaroslava Sahulová

10. 6. 2016 pí Jaroslava Sahulová, Martina Jelínková

Kontrola byla zaměřena na: namátkovou kontrolu všech doložených dokladů k vyúčtování poskytnuté dotace.

Při první schůzce byly zástupci města vysvětleny principy přidělování a vyúčtování dotací.

Následně kontrolní skupiny obdržela výsledný souhrn čerpání dotací 2015:

Dotace v rámci Programů podpory pro kulturu, sport a volný čas

PROVOZNÍ	IČO	Výše dotace	Poskytnuto	Vyúčtování		Vratka
Regionální muzeum Kolín	410047	15 000,00 Kč	13.5.2015	17.6.2015	15 000,00 Kč	
Junák - Ing. Ládi Nováka	61882241	60 000,00 Kč	13.5.2015	21.12.2015	60 000,00 Kč	
Klub českých turistů	72072750	19 000,00 Kč	13.5.2015	30.12.2015	19 000,00 Kč	
SDH Český Brod	61884979	15 000,00 Kč	13.5.2015	13.1.2016	15 000,00 Kč	
Ameba Production	25617303	15 000,00 Kč	6.5.2015	21.12.2015	15 000,00 Kč	
T.J. Sokol	662402	70 000,00 Kč	13.5.2015	14.1.2016	70 000,00 Kč	2 685,00 Kč
Guardia Broda	28552474	45 000,00 Kč	6.5.2015	15.1.2016	45 000,00 Kč	

Bohemicalis						
TJ Liblice	14800764	10 000,00 Kč	6.5.2015	11.1.2016	10 000,00 Kč	
SPG Český Brod	44678754	36 000,00 Kč	6.5.2015	14.1.2016	36 000,00 Kč	1 328,00 Kč
BK Český Brod	26669501	18 000,00 Kč	13.5.2015	8.1.2016	18 000,00 Kč	
TJ Slavoj	663191	92 000,00 Kč	13.5.2015	8.1.2016	92 000,00 Kč	
Junák - Psohlavci	61882186	17 000,00 Kč	28.5.2015	15.1.2016	17 000,00 Kč	
OS Corridor	27013251	25 000,00 Kč	13.5.2015	24.11.2015	25 000,00 Kč	
SK Český Brod	61883824	35 000,00 Kč	28.5.2015	15.1.2016	35 000,00 Kč	
M'AM'LOCA	26662159	45 000,00 Kč	4.6.2015	1.2.2016	45 000,00 Kč	
OS Českobrodák	22887199	19 000,00 Kč	13.5.2015	14.1.2016	19 000,00 Kč	
OS Magráta	26667070	38 000,00 Kč	9.12.2015	15.1.2016	38 000,00 Kč	
SDH Český Brod	61884979	9 000,00 Kč	6.8.2015	1.12.2015	9 000,00 Kč	
SDH Český Brod	61884979	20 000,00 Kč	6.8.2015	posunuto do 30.6.2016		
SDH Tucharaz	66492165	5 000,00 Kč	17.8.2015	14.1.2016	5 000,00 Kč	
CSC klub	26570084	10 000,00 Kč	1.12.2015	15.12.2015	10 000,00 Kč	
T.J. Sokol	662402	157 000,00 Kč	26.10.2015	14.1.2016	157 000,00 Kč	
TJ Liblice	14800764	75 000,00 Kč	6.8.2015	11.1.2016	75 000,00 Kč	
Římskokatolická farnost	48664006	24 000,00 Kč	17.8.2015	15.1.2016	24 000,00 Kč	
VOX BOHEMICALIS	61882364	150 000,00 Kč	17.8.2015	15.1.2016	150 000,00 Kč	
TJ Slavoj	663191	354 000,00 Kč	6.8.2015	21.12.2015	354 000,00 Kč	
Junák - Psohlavci	61882186	57 000,00 Kč	17.8.2015	15.1.2015	57 000,00 Kč	
z.s. Corridor	27013251	25 000,00 Kč	6.8.2015	14.1.2016	25 000,00 Kč	
BK Český Brod	26669501	84 000,00 Kč	6.8.2015	15.12.2015	84 000,00 Kč	
Junák - Ing. Ládi Nováka	61882241	16 000,00 Kč	7.9.2015	21.12.2015	16 000,00 Kč	
SK Český Brod	61883824	154 000,00 Kč	7.9.2015	15.1.2016	154 000,00 Kč	
		1 714 000,00 Kč			1 694 000,00 Kč	4 013,00 Kč

INVESTIČNÍ					
TJ Slavoj	663191	302 000,00 Kč	29.12.2015	8.1.2016	302 000,00 Kč
T.J. Sokol	662402	410 000,00 Kč	29.12.2015	14.1.2016	410 000,00 Kč
SK Český Brod	61883824	197 000,00 Kč	29.12.2015	15.1.2016	197 000,00 Kč
Junák - Psohlavci	61882186	83 000,00 Kč	29.12.2015	15.1.2016	83 000,00 Kč
TJ Liblice	14800764	26 000,00 Kč	29.12.2015	11.1.2016	26 000,00 Kč
		1 018 000,00 Kč			1 018 000,00 Kč

.....

Při druhé schůzce byly losem vybrány k detailní kontrole následující dotace (v tabulce podžlucené):

1. TJ Liblice, z.s. IČ: 14800764 – dětský den – na webu města <http://rozpocet.cesbrod.cz:8090/sml/> smlouva nezveřejněna
2. Tělocvičná jednota Sokol Český Brod IČ: 00662402 – Zabezpečení pravidelné činnosti NNO (smlouva dostupná na <http://rozpocet.cesbrod.cz:8090/SML/pdf/MUCBX004PB3J.PDF>)
3. Junák - český skaut, středisko Psohlavci Český Brod, z. s. IČ: 61882186 – Rekonstrukce topné soustavy a technologických rozvodů v souvislosti s výměnou oken a změnou povrchu verandy; Rekonstrukce kuchyňky a přilehlých prostor v souvislosti s výměnou dveří na pochozí verandu; Rekonstrukce podlah v herně a koncové místnosti areálu kluboven (smlouva dostupná na <http://rozpocet.cesbrod.cz:8090/SML/pdf/MUCBX005EVXZ.PDF>)

Kontrolní zjištění:

1. Kontrolou na webu města v sekci smlouvy bylo zjištěno, že následující smlouvy nejsou zveřejněny:
 - TJ Liblice, z.s. IČ: 14800764 – dětský den
 - MAGRÁTA IČ: 26667070 - Andělské zvonění 2015 – 15.000 Kč Dílny přes čtyři generace 2015 – 13.000 Kč Pošemborský Ultra Kro.....
 - CSC klub, z.s. IČ: 26570084 - Smlouva o poskytnutí finančních prostředků
2. Při podrobné kontrole materiálů na finančním odboru města Český Brod – tj. smlouvy a odevzdaného vyúčtování bylo zjištěno:
 - u Tělocvičné jednoty Sokol Český Brod IČ: 00662402 neodpovídaly doložené kopie dohod o provedení práce souhrnné částce uvedené v přehledu vyúčtování – rozdíl 2 000 Kč. Finanční odbor následně vyzval příjemce k opravě a 27. 6. 2016 došlo k nápravě – viz příloha tohoto zápisu.
 - u TJ Liblice, z.s. IČ: 14800764 a Junák - český skaut, středisko Psohlavci Český Brod, z. s. IČ: 61882186 nebylo zjištěno závad.
3. Z diskuze se zaměstnanci finančního odboru vyplynulo, že neprobíhá detailní kontrola jednotlivých dokladů. 1. z kapacitních důvodů, 2. z důvodu, že finanční odboru ví jen základní určení dotace ze smlouvy – nemá k dispozici předložené žádosti s plánovaným podrobným financováním akce.
4. Ze smluv není nijak zřejmé, jaká má být spoluúčast z vlastních prostředků příjemce dotace, ačkoli z vyúčtování je zřejmé, že příjemci se snaží zachovat poměr využití přidělených a vlastních prostředků.

Návrh nápravných opatření:

Kontrolní skupina navrhuje kontrolnímu výboru, aby doporučil zastupitelstvu města Český Brod v souvislosti s touto kontrolou následující usnesení:

1. Zastupitelstvo města ukládá tajemníkovi města zajistit uložení všech smluv roku 2015 na webu města nejpozději do 30. 9. 2016.
2. Zastupitelstvo města ukládá uvádět ve smlouvách s nestátními neziskovými organizacemi příp. požadavek na využití vlastních finančních prostředků.
3. Zastupitelstvo města ukládá radě města, aby v rámci Programů podpory kultury, sportu a volného času byla podrobnou kontrolou vyúčtování, před odevzdáním finančnímu odboru, pověřena komise určená radou města.

Kontrolované podklady:

- webové stránky města Český Brod



- smlouvy a odevzdané vyúčtování uvedených kontrolovaných subjektů

Datum a čas ukončení kontroly: 10. 6. 2016 10:30

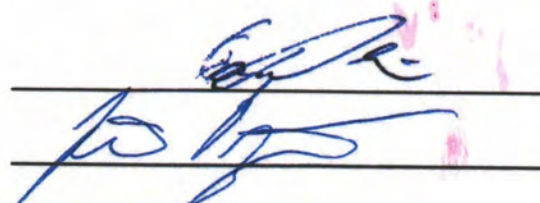
Podpisy členů kontrolní skupiny:

Evžen Pospíšil, vedoucí kontrolní skupiny

Jiří Papoušek, člen kontrolní skupiny

Počet stran zápisu: 4 strany

Zápis byl vyhotoven ve čtyřech stejnopisech –



jeden obdrží tajemník města
jeden vedoucí finančního odboru
jeden zastupitelstvo města
jeden kontrolní výbor

Vyjádření kontrolované organizace:
pí Jaroslava Sahulová:

zaznamenáno ve vyjádření Ing. Kašpara

Ing. Aleš Kašpar:

viz vyjádření v samostatné příloze

Převzetí zápisu o kontrole:

Předal(a) za kontrolní orgán

Pospíšil Evžen

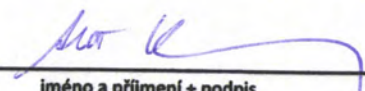


29. 8. 2016

dne _____

Ing. Aleš Kašpar

Převzal(a) za kontrolovanou organizaci



jméno a příjmení + podpis

dne 29. 8. 2016

Příloha: Doplnění vyúčtování dotace na činnost T. J. Sokol za rok 2015 (1 strana)





Město Český Brod

Odbor finanční

náměstí Husovo 70 | 282 01 | Český Brod

Doplnění vyúčtování dotace na činnost T. J. Sokol za rok 2015.

Na základě smlouvy č. 201500162, byla poskytnuta dotace na „Zabezpeční pravidelné činnosti T.J.Sokol ve výši 157 000 Kč. Vyúčtování bylo doloženo organizací dne 14.1.2016.

Při kontrole 10.6.2016 provedené členy kontrolního výboru, panem Evženem Pospíšilem a panem Jiřím Papouškem, byla zjištěna nesrovnalost v dokladech doložených dohod o provedení práce ve výši 2 000 Kč. Organizace byla vyzvána k doložení rozdílu ve vyúčtování. Dne 15.6.2016 se dostavila paní Lenka Farkašová, rozdíl byl dohledán a kopii dokladu předložil dne 27.6.2016 Ing. Jaroslav Petrásek. Tato byla založena do vyúčtování.

Za Město Český Brod
Martina Jelínková

MĚSTO ČESKÝ BROD ⑤
náměstí Husovo 70
282 01 Český Brod
IČ: 00235334 DIČ: CZ00235334

Za T. J. Sokol
Ing. Jaroslav Petrásek



From: Aleš Kašpar [mailto:kaspar@cesbrod.cz]
Sent: Thursday, August 18, 2016 11:40 AM
To: KV
Cc: gborovska@koop.cz
Subject: RE: Zápis o kontrole k vyjádření

Krásný den,

obecně mohu k zápisu z kontroly napsat následující vyjádření:

Kontrolní zjištění a navržená nápravná opatření směřují k dalším drobným zlepšením zavedeného transparentního systému poskytování podpory NNO.

Část navržených nápravných opatření (týkající se zveřejňování smluv) realizujeme průběžně a souběžně připravujeme širší novelizaci vnitřních předpisů, které reagují na legislativní změny (Registr smluv, novela ZVZ ad.).

Další navržená opatření jsem konzultoval s vedoucí FO i vedením města a jsme připraveni k diskusi o variantách kroků, které zachovají transparentnost systému, dále posílí kontrolní mechanismy na druhé straně nebudou vyžadovat další neúměrné navýšení administrativní a finanční náročnosti už tak dost propracovaného systému. Jako nejjednodušší postup spatřujeme v následujících krocích:

1. Zpracujeme pro žadatele metodiku k podávání žádosti i k jejímu vyúčtování a nabídneme žadatelům seminář k těmto záležitostem,
2. Žádost může být příkládána ke smlouvě o poskytnutí příspěvku NNO,
3. "Výběrová" komise může být doplněna zástupcem FO, který má v kompetenci obecně kontrolu NNO (dnes paní Alena Jelínková) a členem KV či FV (podle zákona o obcích by dle mého názoru tato kompetence náležela spíše FV). Vedle vyhodnocení žádostí a návrhu výše přidělení příspěvku NNO pro RM by tato komise mohla plnit i kompetenci kontrolní. Podle rozsahu této kompetence (osobně bych navrhoval kontrolovat namátkově - cca 3-5 NNO ročně) by bylo k diskusi také zvážít přiměřenou odměnu členům této komise.

S pozdravem

Ing. Aleš Kašpar
tajemník
Město Český Brod
náměstí Husovo 70
282 01 Český Brod

tel.: 321 612 114
GSM: 737 273 868
e-mail: kaspar@cesbrod.cz
www.cesbrod.cz

