



V Praze dne 1. 12. 2015
Č. j.: MMR-37574/2015-82

PROTOKOL

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 8 odst. 1 a § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), a § 39 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, s odkazem na § 125 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, (dále jen „kontrolní řád“) u kontrolované osoby:


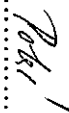
Název	Labská stezka, spolek	
Adresa sídla	Kovansko 45, 289 31 Bobnice, kancelář Za Žoskou 2506, Nymburk	
IČ	22840451 (číslo a datum registrace u Ministerstva vnitra ČR: pod č.j. VS/1-1/76353/R, ze dne 27.7.2009)	
Statutární orgán	Ing. arch. Jan Ritter, předseda spolku	
Název projektu	Labská cyklotrasa – od pramene k moři – napříč Evropou – bez bariér	
Kontrola byla vykonána v době od	1. 12. 2015	do 1. 12. 2015
s případným přerušením od	-	do -
z důvodu	-	

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydala dne 29. 10. 2015 pod č. j. MMR-37574/2015-82 Ing. Marcela Pavlová, ředitelka odboru stavebního řádu Ministerstva pro místní rozvoj ČR.

Kontrolu provedli:

Ing. Libuše Jechová, vedoucí kontrolní skupiny

Mgr. Marie Pokorná, členka kontrolní skupiny


.....

.....

Kontrolovanou osobu zastupovali:

Ing. arch. Jan Ritter, předseda spolku, potvrzený ve funkci předsedy v zápisu z jednání valné hromady konaném dne 15.3.2015.

Popis provedení kontroly a její výsledek

Předmětem kontroly byla neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR poskytnutá spolku Labská stezka dle Rozhodnutí č. 18/Labská stezka/2015 Ministerstva pro místní rozvoj, č. j. 38668/2015-91 ze dne 3. 2. 2015. Kontrola byla provedena se zaměřením na prověření oprávněnosti použití prostředků ze státního rozpočtu a dodržení podmínek jejich čerpání dle výše uvedeného rozhodnutí.

A. Kontrola vyúčtování neinvestiční dotace:

Rozhodnutím č. 18/Labská stezka/2015 Ministerstva pro místní rozvoj, č. j. 38668/2015-91 ze dne 3. 2. 2015 byla Labská stezka na rok 2015 poskytnuta neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR ve výši 1.000.000,- Kč v rámci programu *Podpora a ochrana veřejného zájmu na úseku bezbariérového užívání staveb*. Účelovým určením dotace bylo dokončení Labské cyklotrasy v podobě bezbariérové mezinárodní trasy, s celkovými rozpočtovanými náklady projektu ve výši 2.701.120,- Kč. Cílem dotace je vytvoření bezbariérové mapy úseku Labské cyklotrasy Nymburk – Poděbrady (Tour de Labe 2015) – aktivity podporující udržitelný rozvoj – opatření ke zvýšení bezpečnosti na Labské cyklotrase. Vlastní podíl na financování projektu činil dle rozhodnutí 850 560,- Kč.

Dotace v celkové výši 1.000.000,- Kč byla poskytnuta v následujícím členění:

- | | |
|--|--------------|
| - na úhradu osobních nákladů (mzdy, OON) | 500.000,- Kč |
| - na úhradu materiálních nákladů | 150.000,- Kč |
| - na úhradu nemateriálních nákladů | 350.000,- Kč |

Dne 27.10. 2015 byla podána žádost o změnu Rozhodnutí č.j. „18/Labská stezka/2015“, která se týkala rozpočtu dotace ve složení osobních, materiálových a nemateriálových nákladů.

Kontrolou bylo ověřeno, že celková částka 500.000,- Kč určená na úhradu osobních nákladů byla použita na částečnou úhradu mezd od měsíce ledna jednoho zaměstnance na hlavní pracovní poměr (HPP) a zbytek finančních prostředků je čerpána na dohody o provedení práce (DPP).

V rámci provedené veřejnosprávní kontroly byly v souvislosti s čerpáním na úhradu osobních nákladů dále zkontrolovány následující dokumenty:

- uzavřené smlouvy na HPP a DPP (§ 74 a 75 Zákoníku práce),
- měsíční přehledy mezd,
- přehledy o platbách pojistného zaměstnavatele za jednotlivé měsíce,
- přehledy zdravotního a sociálního pojištění a daní z příjmů za jednotlivé měsíce.

Kontrolní skupina dále zkontrolovala veškeré prvotní doklady k datu 20. 11. 2015 – faktury - vztahující se k čerpání dotace na úhradu materiálních nákladů jsou ve výši 51.197,40 Kč a nemateriálních nákladů ve výši 398.570,84 Kč viz. doložena výsledovka hospodaření daného projektu. Na prvotních dokladech bylo vždy vyznačeno, že úhrada, příp. částečná úhrada, byla provedena z dotace MMR pod kódem MMR15.

Materiální náklady projektu ve výši 51.197,40 Kč tvořily náklady spojené s nákupem kancelářských potřeb, map, atlasů a propagačních předmětů pro pořádané výstavy. Z nemateriálních nákladů v celkové výši 398.570,84 Kč sestávají zejména z cestovního, nájmu kanceláře, služeb spojených s realizací výstav a úhrad za telefon a internet. Z osobních nákladů v celkové výši 399.316,- Kč, které sestávají ze mzdových nákladů spolu z odvody sociálního a zdravotního pojištění. Celkové čerpání z finančních prostředků z poskytnuté dotace MMR k 20. 11. 2015 činí 849.084,24 Kč.

Dočerpání finanční částky do celkové výše poskytnuté dotace se předpokládá do konce letošního roku. Dále bylo zjištěno, že předložené doklady obsahují veškeré nezbytné náležitosti ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Veškeré finanční prostředky poskytnuté v rámci dotace na rok 2015 byly doposud vyčerpány částečně. Čerpání prostředků dotace bylo řádně zdokumentováno a lze konstatovat, že prostředky byly použity v souladu s podmínkami pro poskytnutí dotace.

Kontrolní skupina prověřila, že stanovené podmínky a postupy při uskutečňování a vyúčtování operací byly dodrženy.

B. Kontrola činnosti spolku Labská stezka:

Cílem projektu je „Labská cyklotrasa jako Evropská magistrála bez bariér. V průběhu roku 2015 se spolek Labská stezka věnuje zejména propagaci produktu cestovního ruchu Labská stezka a Labská cyklotrasa, propojení a koordinace subjektů v koridoru Labe v souladu s podporou a ochranou veřejného zájmu na úseku bezbariérového užívání staveb. Jedná se zejména o rovné šance pro všechny: Labská cyklotrasa – od pramene k moři – napříč Evropou – bez bariér. Provádí mapování bariér trasy, bezbariérového přístupu do ubytovacích zařízení a služeb pro hendikepované. Následně působí na odstraňování bariér a celkové zlepšení možnosti pro pohyb, cestování a životi handicapovaných. Vzhledem k tomu, že zejména o víkendech jsou stezky podél Labe přetíženy, propaguje se oddělení pěších a cyklistů a připravuje se stezka v souběhu s řekou Mrlinou, která se u Nymburka vlévá do Labe. Stezka Greenway Mrlina by odbočila z Labské cyklotrasy a propojila by Nymburk a Jičín s odbočkou na pramen Mrliny v sousedství Českého ráje.

Dále jsou zpracovávány a poskytovány metodické informace pro osoby s omezenou schopností pohybu a orientace na příkladu vzorových bezbariérových map.

Lze konstatovat, že svou strukturou rozšiřování služeb poradenství v oblasti odstraňování architektonických a informačních bariér z pohledu handicapovaných osob byl představen samostatný ucelený projekt na vytvoření bezbariérové mapy úseku Labské cyklotrasy Nymburk – Poděbrady „Tour de Labe 2015“, který je v souladu se schváleným projektem spolufinancovaným z dotace poskytnuté MMR na rok 2015.

Celkový závěr kontroly:

Na základě provedené kontroly kontrolní skupina konstatuje, že prostředky ze státního rozpočtu byly použity v souladu se stanoveným cílem a účelem poskytnuté dotace, dle podmínek rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze SR.

Počet stran protokolu: 4

Počet příloh: 4

Poučení: Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, písemné a zdůvodněné námítky, a to ve lhůtě 15 dnů od seznámení se s tímto protokolem u vedoucího kontrolní skupiny kontrolního orgánu na adresu: Ministerstvo pro místní rozvoj ČR, odbor stavebního řádu, Ing. Libuše Jechová, Staroměstské nám. 6, 110 15 Praha 1.

Kontrolovaná osoba potvrzuje vrácení všech dokladů poskytnutých ke kontrole.

S tímto protokolem byl podle § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, seznámen:

Ing. arch. Jan Ritter, předseda

V Nymburku dne 1.12.2012

Labská stezka o.s.

Za Žoškou 2506
288 02 Nymburk
IČO: 22840451

Protokol byl vyhotoven ve dvou originálních stejnopisech.

Rozdělovník (§ 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole):

Jeden výtisk obdržela: kontrolní skupina MMR

Druhý výtisk obdržela: kontrolovaná osoba – převzal Ing. arch. Jan Ritter, předseda