

V Českých Budějovicích dne 30. 11. 2016

## Obecné informace o výsledcích kontrol

dle ustanovení § 26, zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

Kontrolní orgány Regionální rady regionu soudržnosti Jihozápad se sídlem Jeronýmova, 21/1750, České Budějovice 370 01 provedly **v období od 1. prosince 2015 do 30. listopadu 2016 u příjemců dotace z Regionálního operačního programu regionu soudržnosti Jihozápad (dále jen „ROP Jihozápad“) 1 144 administrativních kontrol a 319 fyzických kontrol.** Jedná se o ukončené kontroly.

Z výše uvedeného počtu kontrol bylo v rámci závěrečných monitorovacích zpráv provedeno 104 administrativních kontrol a 102 fyzických kontrol. Na základě ukončení těchto kontrol byly proplaceny finanční prostředky dotace i u zbývajících podpořených projektů z ROP Jihozápad.

V rámci monitorovacích zpráv o zajištění udržitelnosti projektů bylo ukončeno 1040 administrativních kontrol a 217 fyzických kontrol.

Kontroly byly vykonány dle ustanovení zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) formou veřejnosprávní kontroly a v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů.

Kontrolami bylo prověřováno dodržování podmínek ROP Jihozápad a dále hospodárné, efektivní a účelné využití poskytnutých prostředků příjemcům regionu soudržnosti Jihozápad, a to konkrétně u krajů a obcí a jejich zřizovaných nebo zakládaných organizací, u nestátních neziskových organizací, u dobrovolných svazků obcí, u škol a školských zařízení, u malých a středních podniků, u poskytovatelů sociálních služeb, u provozovatelů drah a dopravců ve veřejné linkové dopravě, u nestátních zdravotnických zařízení a u zájmových sdružení právnických osob.

**Nejčastěji nalezená pochybení u kontrol k závěrečným monitorovacím zprávám se týkala porušení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách:**

- nedodržení lhůt dle zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách – především v rámci problematiky dodatečných informací a lhůt pro podání nabídek;
- nevyločení uchazečů, kteří nesplnili zadávací podmínky;
- nedodržování § 147 a) zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách;
- nerespektování § 6 zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách, a to zásady nediskriminace, rovného zacházení a transparentnosti;
- nastavení diskriminačních požadavků v zadávacích dokumentacích;
- dokládání neúplné dokumentace ke kontrole;

- nedodržení uzavřených smluv o dílo (např. fakturované položky ze strany dodavatelů, které nebyly soutěženy nebo nebyly dodány);
- nesoulad zadávání veřejných zakázek s pokyny pro zadávání veřejných zakázek;
- dělení veřejných zakázek;
- omezení nejnižší nabídkové ceny.

Ostatní závažná pochybení:

- nedodržování povinnosti příjemců oznamovat veškeré změny projektů;
- nesoulad údajů v přílohách monitorovacích zpráv;
- neoznamování méněprací a víceprací na změnových listech;
- nedostatečná vysvětlení v rámci změnových listů;
- chybné výpočty v rámci provedených stavebních prací.

Další častá pochybení příjemců spočívala také v nedodržení stanovených limitů způsobilosti výdajů – překročení maximální hranice:

- 3 % z celkových způsobilých výdajů na skutečně provedené stavební práce v součtu za technický dozor investora, autorský dozor a BOZP;
- 5 % z celkových způsobilých výdajů v součtu za výdaje na projektovou dokumentaci, na přípravu projektové žádosti a jejich příloh, na odborné a znalecké posudky, na studie související s přípravou žádosti a na výběrová řízení;
- 10 % z celkových způsobilých výdajů na vedlejší způsobilé výdaje.

**Nejčastěji nalezená pochybení zjištěná kontrolami monitorovacích zpráv o zajištění udržitelnosti projektu se týkala zejména nedoložení následujících dokumentů za sledované období:**

- kompletních a aktualizovaných inventárních karet majetku;
- čestná prohlášení k partnerství v rámci projektu ze strany partnerů projektu;
- prokazujících naplnění a udržení environmentálních kritérií či kritérií dodržení rovných příležitostí;
- prokazujících naplnění cílů projektu;
- výpisů z katastru nemovitostí (dokládání pouze náhledu do katastru nemovitostí);
- naplnění indikátoru k pracovním místům;
- přehledů příjmů a výdajů projektu;
- dokladu o zaplacení pojistné částky za pojištění projektu;
- nenahlášení změn v projektu (zejména změny v dotčených pozemcích po případné digitalizaci, změny ve statutárních orgánech, změny ve způsobilosti výdajů s vlivem na vrácení části dotace prostřednictvím „vratek“ nebo na základě porušení rozpočtové kázně).

K častému pochybení ze strany příjemců také docházelo při vyplňování generované monitorovací zprávy o zajištění udržitelnosti projektu z informačního systému Benefit7+ za sledované období.

Jednalo se zejména o:

- nedostačující popis projektu;
- neuvedení všech uskutečněných kontrol;
- neuvedení změn projektu;
- neaktualizace informací k jednotlivým indikátorům projektu a stanoveným kritériím;
- chybné uvedení příloh včetně počtu listů jednotlivých příloh.