

V Českých Budějovicích dne 30. 11. 2017

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 2016 do 30. listopadu 2017** (dále jen „sledované období“) **u příjemců dotace z Regionálního operačního programu regionu soudržnosti Jihozápad (dále jen „ROP Jihozápad“)** **909 administrativních kontrol a 224 fyzických kontrol**. Jedná se o ukončené kontroly.

Ve sledovaném období již nebyla ukončena žádná kontrola v rámci závěrečných monitorovacích zpráv, ale byly ukončeny kontroly k monitorovacím zprávám o zajištění udržitelnosti projektů.

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 udržení výstupů projektů a naplnění jejich cílů.

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.

Ve sledovaném období byla také ukončena 1 kontrola dle zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, která byla provedena z důvodu zjištění skutečností týkajících se způsobilosti výdajů a případného stanovení odvodu za porušení rozpočtové kázně dle ust. § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.