

Protokol č. 34/09/ORR

o výsledku následné veřejnosprávní kontroly u společnosti KERAMA, s.r.o., se sídlem Kubišova 6, 674 01 Třebíč, IČ 63486806, za období od 17. 10. 2006 - podání žádosti o platbu do 14. 9. 2009

Kontrolu provedli: Božena Šprynarová, vedoucí kontrolní skupiny
Olga Wiesnerová, členka kontrolní skupiny

Kontrola byla zahájena dne 14. září 2009 na základě pověření ředitele Krajského úřadu kraje Vysočina č. 3 a č. 23.

Předmět kontroly:

Kontrola udržitelnosti akce reg. č. CZ.04.1.05/1.1.59.2/3245 „Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o.“, ověření souladu se Smlouvou o poskytnutí podpory na realizaci akce ze dne 15. 5. 2006.

Použité obecně závazné právní předpisy a usnesení orgánů kraje:

- Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění
- Vyhláška č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění
- Zákon č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, v platném znění
- Pokyny pro žadatele a příjemce podpory P/SROP/1.1/2/2005 pro výzvu č. V/DP/SROP/1.1/2/2005 Grantového schématu na podporu drobných podnikatelů v ekonomicky slabých regionech kraje Vysočina (Pokyny byly projednány na jednání Zastupitelstva kraje Vysočina dne 20. 9. 2005 a schváleny usnesením č. 0393/06/2005/ZK, zapracované změny Pokynů byly projednány na jednání Rady kraje Vysočina dne 4. 10. 2005 a schváleny usnesením č. 1312/31/2005/RK. Formální změny, které upravují postupy při výběrových řízeních na dodavatele vyhlášených po 1. 7. 2006, byly projednány na jednání Rady kraje Vysočina dne 18. 7. 2006 a schváleny usnesením č. 1064/22/2006/RK. Změny související s udržitelností projektů byly projednány na jednání Rady kraje Vysočina dne 16. 12. 2008 a schváleny usnesením č. 1708/37/2008/RK.)
- Prováděcí směrnice Zastupitelstva kraje Vysočina S/SROP/1.1/2/2005 upravující postup při realizaci Grantového schématu na podporu drobných podnikatelů v ekonomicky slabých regionech kraje Vysočina v rámci opatření 1.1. (Tato Směrnice byla projednána na jednání Zastupitelstva kraje Vysočina dne 20. 9. 2005 a schválena usnesením č. 0393/06/2005/ZK, zapracované změny Směrnice byly projednány na jednání Rady kraje Vysočina dne 4. 10. 2005 a schváleny usnesením č. 1312/31/2005/RK. Změny související s udržitelností projektů byly projednány na jednání Rady kraje Vysočina dne 16. 12. 2008 a schváleny usnesením č. 1708/37/2008/RK)

- Výzva č. V/DP/SROP/1.1./2/2005 pro předkládání žádostí do Grantového schématu podpora drobných podnikatelů v ekonomicky slabých regionech kraje Vysočina, která byla schválena usnesením č. 1312/31/2005/RK dne 4. 10. 2005
- usnesení Zastupitelstva kraje Vysočina č. 0058/01/2006/ZK ze dne 14. 2. 2006, kterým Zastupitelstvo kraje Vysočina schválilo poskytnutí podpory na akci „Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o.“.

Protokol obsahuje:

- Část I. – Kontrola ex-post na místě – kontrola udržitelnosti akce reg. č. CZ.04.1.05/1.1.59.2/3245 „Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o.“
- Část II. – Kontrolní zjištění
- Přílohy protokolu:
 1. Kontrolní list projektu
- Poučení

Část I.

Kontrola ex-post na místě – kontrola udržitelnosti akce reg. č CZ.04.1.05/1.1.59.2/3245 „Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o.“

Firmě KERAMA, s.r.o., se sídlem Kubišova 6, 674 01 Třebíč, IČ 63486806, (dále jen „příjemce podpory“), byla dne 23. 5. 2007 na základě Smlouvy o poskytnutí podpory na realizaci akce „Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o.“ uzavřené v rámci 2. výzvy Grantového schématu na podporu drobných podnikatelů v ekonomicky slabých regionech kraje Vysočina ze dne 15. 5. 2006 (dále jen „Smlouva“) při splnění všech požadovaných podmínek nárok na poskytnutí veřejné finanční podpory (dále jen „podpora“) poskytnuta veřejná finanční podpora ve výši 450 982 Kč.

Dne 14. 9. 2009 byla v místě podnikání firmy KERAMA, s.r.o. zahájena veřejnosprávní kontrola ex-post akce reg. č. CZ.04.1.05/1.1.59.2/3245 „Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o.“ (dále jen „akce“). Předmětem kontroly bylo porovnání povinností vyplývajících ze Smlouvy s výsledky realizace akce – kontrola dodržování parametrů akce v souladu s uzavřenou Smlouvou, kontrola dodržení obecných podmínek stanovených ve Smlouvě a kontrola systémů monitorování ze strany příjemce podpory a prověření plnění deklarovaných výsledků akce.

Předmětem podpory byla přístavba prodejních ploch, zastřešení a zpevnění skladovacích ploch, instalace a umístění informační tabule o poskytnutí dotace. Místem realizace projektu je Kubišova 6, 674 01 Třebíč. Fyzická kontrola ex-post byla provedena dne 14. 9. 2009.

Fyzická realizace projektu byla ukončena dne 26. 9. 2006 – kolaudace přístavby.

Souhrn skutečností zjištěných při kontrole je uveden v příloze č. 1 tohoto protokolu.

Kontrolě přítomen: Ing. Jiří Mastný, jednatel společnosti KERAMA s.r.o.. Při kontrole na místě byl předložen aktuální výpis z obchodního rejstříku z kterého bylo patrné, že jednatele mohou jednat a podepisovat samostatně.

Část II.

Kontrolní zjištění:

Kontrolou ex-post nebyla zjištěna závažná porušení povinností příjemce podpory.

Poučení:

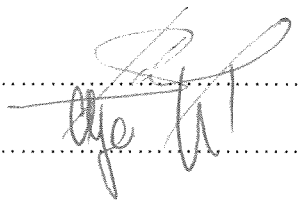
Proti obsahu protokolu je možné podat vedoucímu kontrolní skupiny písemné a zdůvodněné námitky, a to ve lhůtě 5 dnů ode dne seznámení se s protokolem.

V Jihlavě dne 23. 9. 2009

Božena Šprynarová, vedoucí kontrolní skupiny

Olga Wiesnerová, členka kontrolní skupiny

Protokol byl vyhotoven ve 2 výtiscích.

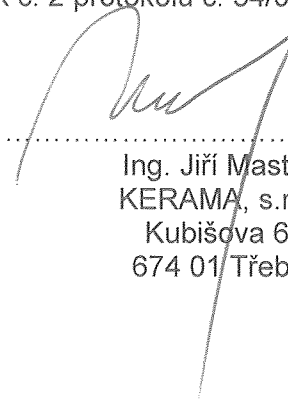


.....

Rozdělovník:

- Výtisk č. 1 – Odbor regionálního rozvoje Krajského úřadu kraje Vysočina
2 – KERAMA s.r.o., se sídlem Kubišova 6, 674 01 Třebíč, IČ 63486806

S celým obsahem protokolu č. 34/09/ORR byl dne . . . 2009 seznámen Ing. Jiří Mastný, jednatel společnosti KERAMA s.r.o., se sídlem Kubišova 6, 674 01 Třebíč, IČ 63486806 a současně mu byl předán výtisk č. 2 protokolu č. 34/09/ORR.



24.9.2009

.....

Ing. Jiří Mastný
KERAMA, s.r.o.
Kubišova 6,
674 01 Třebíč

Název projektu: "Rozšíření provozovny společnosti KERAMA s.r.o."		Příjemce podpory: Firma KERAMA, s.r.o., Kubišova 6, 674 01 Třebíč, IČ 63486806		
Registrační číslo projektu: CZ.04.1.05/1.1.59.2/3245		Způsob ověření/úprávnění	ANO/NE	Poznámka
1	Byla MZUP předložena v řádném termínu?	výzva rok po ukončení realizace, 30dnů na vypracování zprávy	ANO	1. MZUP 26.10.2007 2. MZUP 26.10.2008. Realizace projektu ukončena 26. 9. 2006
2	V případě první MZUP a pokud bylo předmětem projektu: byla všechna pracovní místa vytvořena nejdéle do jednoho roku od ukončení realizace projektu?	pracovní smlouvy, dohody, pracovní náplně, mzdové listy, přihlášky na soc. pojištění, přepočtené stavy, inzeráty, ÚP	ANO	V souladu se Smlouvou byla vytvořena celkem 2 pracovní místa.
3A	V případě financování z ESF: zachoval příjemce pracovní místa po dobu tří let ode dne podpisu Smlouvy	pracovní smlouvy, dohody, pracovní náplně, mzdové listy, přihlášky na soc. pojištění, přepočtené stavy, inzeráty, ÚP	x	
3B	V případě financování z ERDF: zachoval příjemce pracovní místa po dobu pěti let ode dne podpisu Smlouvy.	pracovní smlouvy, dohody, pracovní náplně, mzdové listy, přihlášky na soc. pojištění, přepočtené stavy, inzeráty, ÚP	ANO	K ověření předloženy - pracovní smlouvy a mzdové listy zaměstnanců. Do dne vykonání kontroly uběhlo z doby udržitelnosti 3 roky a 4 měsíce (smlouva podepsána 15. 5. 2006)
4	Zachoval PP všechny ukazatele ve výši, ke které se zavázal? (kromě pracovních míst)	rozepsat konkrétní ukazatele k projektu podle ELZY - monitorovací zpráva, kontrola na místě		
	Venkovní úpravy ploch	žádost - 173,5 skutečnost - 173,5	ANO	Ověřeno fyzickou kontrolou na místě.
	Počet nově postavených, zrekonstruovaných provozoven	žádost - 1 skutečnost - 1	ANO	Ověřeno fyzickou kontrolou na místě.
	Nové nebo rozšířené prostory k podnikání	žádost - 119,5 skutečnost - 119,5	ANO	Ověřeno fyzickou kontrolou na místě.
	Vytvořená hrubá pracovní místa - muži_ženy	žádost - 2 skutečnost - 2	ANO	Ověřeno fyzickou kontrolou na místě.
	Podpořené MPS (drobné podniky)	žádost - 1 skutečnost - 1	ANO	Ověřeno fyzickou kontrolou na místě.
	Vytvořená hrubá pracovní místa - muži_ženy	žádost - 2 skutečnost - 2	ANO	Ověřeno fyzickou kontrolou na místě.
	Očekávaný nárůst obrátu podniku	žádost - 125 % skutečnost - 143 %	ANO	Údaj z poslední monitorovací zprávy ze dne 21.10.2008 je 143 %

5	Nakládá PP s veškerým majetkem pořízeným (i částečně) z dotace s péčí řádného hospodáře (na základě prohlášení v MZUP nebo - v případě pochybností resp. vzhledem k výsledku analýzy rizik - na základě provedené fyzické kontroly)?	list vlastnictví ne starší 30 dnů, evidence majetku pořízeného z dotace (inventarizace majetkových účtů, majetkové karty)	ANO	Z dotace pořízený (zhodnocený) majetek je řádně evidován na inventární kartě DHM. Předložen LV ze dne 14. 9. 2009
6	Je tento majetek řádně veden v evidenci příjemce na základě prohlášení v MZUP nebo - v případě pochybností resp. vzhledem k výsledku analýzy rizik - na základě provedené fyzické kontroly?	list vlastnictví ne starší 30 dnů, evidence majetku pořízeného z dotace (inventarizace majetkových účtů, majetkové karty)	ANO	Předložen přehled dlouhodobého majetku v písemné podobě, zaúčtování majetku na samostatných majetkových účtech. Předložen LV ze dne 14. 9. 2009
7	Existuje na majetek z dotace platná pojistná smlouva (dle prohlášení v MZUP, resp. ověřit na ex-post kontrole na místě)?	ověřit platnost smlouvy	ANO	Pojištěn souhrnně majetek celé firmy. Doložena pojistná smlouva.
8	Dodržel PP i další ustanovení Podmínek týkající se majetku (např. zatěžování majetku věcnými právy třetích osob, prodej majetku) (dle prohlášení v MZUP, resp. ověřit na ex-post kontrole na místě)?	list vlastnictví ne starší 30 dnů	ANO	LV ze dne 14. 9. 2009
9	Lze na základě MZUP a ev. dalších informací konstatovat, že k datu kontroly PP existuje a není ohrožena jeho další existence (nevstoupil do likvidace, nehrozí úpadek, nemá existenční potíže).	OR, ARES, registr úpadců resp. insolvenční rejstřík, u krajů a obcí NR	ANO	V registru úpadců a v insolvenčním rejstříku nebyla společnost k 23.9.2009 nalezena.
10	Pokud se vyskytla rizika ohrožující projekt/udržitelnost projektu, uvést jejich podrobnou specifikaci.	monitorovací zpráva, kontrola na místě	NE	
11	Je stále naplňován účel projektu, ke kterému se PP zavázal?	monitorovací zpráva, kontrola na místě	ANO	Ověřeno kontrolou na místě.
12	Jsou dodržována pravidla pro publicitu (na základě provedené fyzické kontroly)?	monitorovací zpráva, kontrola na místě - soulad s ELZA	ANO	Majetek pořízený z dotace je označen v souladu s pravidly publicity SROP.
13	Jsou dodržena ostatní ustanovení podmínek SoF např. naplňování horizontálních témat, naplňování udržitelnosti dle předložené žádosti?	kontrola na místě	ANO	
14A	Je prováděna archivace dokumentace k projektu v souladu se Smlouvou?	složka akce, spisový a archivační řád	ANO	Ověřeno kontrolou na místě, uloženo v archivačních složkách.
14B	Jsou v souladu dokumenty vedené ve složce projektu uložené u gestora GS s doklady, které uchovává konečný uživatel.	složka akce u příjemce podpory	ANO	Ověřeno kontrolou na místě.
15	Způsob zaúčtování dotace - je zachycena skutečná hodnota na podrozvahových účtech?		ANO	Ověřeno kontrolou na místě.
	Přílohy:			
A	Kopie pracovních smluv, pracovních náplní, rekapitulace mezd nových zaměstnanců za sledované období.		ANO	Pracovní náplň je zřejmá ze smlouvy
B	Doklady o naplnění monitorovacích ukazatelů, které se PP zavázal naplnit do 1 roku od ukončení realizace projektu.		ANO	
C	Výpis z účtu - přijetí dotace na účet, poslední výpis při rušení účtu		ANO	Výpis ze dne 1.6.2007. Dotace připsána na účet 23.5.2007.