

PROTOKOL O KONTROLE

Podle ustanovení § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, a podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrola projektu realizovaného v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (dále jen „OP VVV“).

1 Kontrolní skupina

Kontrolní skupina	Jméno a příjmení
Vedoucí	
Člen	
Pověření (číslo; datum vydání)	Pověření ke kontrole (dále jen „Pověření“)

2 Přizvaná osoba

Jméno a příjmení	Nerelevantní
Důvod přizvání	Nerelevantní
Pověření (číslo a datum vydání)	Nerelevantní

3 Projekt

Registrační číslo	CZ.02.3.X/0.0/0.0/18_065/0015474
Název	Společné vzdělávání na SOŠ SE Velešín.
Kontrolovaná osoba	
Název (jméno) kontrolované osoby (příjemce dotace)	Střední odborná škola strojní a elektrotechnická, Velešín, U Hřiště 527
Sídlo (adresa)	U Hřiště 527, 382 32 Velešín



IČO	00583855
Statutární orgán/zástupce	Ing. Bc. Milan Timko ředitel
Osoby, s nimiž bylo za kontrolovanou osobu jednáno	

4 Kontrola

Číslo kontroly	003371-2021/OPVVV
Předmět kontroly	<p>Předmětem kontroly bylo především ověřit, zda zakázka s názvem „ICT vybavení pro SOŠ SE Velešín 3. vyhlášení“ včetně souvisejících předchozích dvou vyhlášení, byla realizována:</p> <ul style="list-style-type: none"> • v souladu s Rozhodnutím o poskytnutí dotace č. 18_065/0015474-01, ze dne 15. 11. 2019, jeho změnami (dále jen „Rozhodnutí“) a s Pravidly pro žadatele a příjemce zjednodušených projektů, verze 3, účinných od 28. 2. 2018 (dále jen „PpŽP ZP“). Konkrétně v souladu s ustanovením bodu 7. části II Rozhodnutí a v souladu s podmínkami uvedenými v kapitole 12 – Zadávání a kontrola zakázek PpŽP ZP; • zboží a služby byly dodány v souladu s předmětem smlouvy a parametry, které byly hodnoceny při výběru dodavatele, a výdaje na ně příjemcem skutečně vynaloženy; • nedochází ke střetu zájmu; • nedochází k podvodům.
První kontrolní úkon, jímž byla kontrola zahájena	Doručení Oznámení o zahájení kontroly č. j. MSMT-3778/2021-10 ze dne 8. 2. 2021 kontrolované osobě.
Datum zahájení kontroly	9. 2. 2021
(Přerušení kontroly od/do; důvod)	Nerelevantní
Poslední kontrolní úkon předcházející zpracování protokolu o kontrole	Doručení kontrolní skupinou požadovaných dokumentů k veřejné zakázce.
Datum posledního kontrolního úkonu	10. 3. 2021



Místo a čas konání kontroly	Kontrola realizována na pracovišti kontrolujících na základě dokumentů a informací zaslaných kontrolovanou osobou e-mailem a rovněž informací získaných přímou telefonickou komunikací.
Popis kontrolního vzorku	Kontrola zakázky s názvem „ICT vybavení pro SOŠ SE Velešín 3. vyhlášení“ včetně souvisejících předchozích dvou vyhlášení.
Kontrolované období/etapa	Nerelevantní ve vztahu k předmětu kontroly.

5 Kontrolní zjištění

Kontrola ověřila, zda kontrolovaná osoba při realizaci projektu postupovala v souladu s podmínkami, ke kterým se zavázala v Rozhodnutí, povinnostmi stanovenými v PpŽP ZP, a příslušnými právními předpisy EU a ČR, a to v následující oblasti:

5.1 Veřejné zakázky

Kontrola ověřila, zda kontrolovaná osoba postupovala v oblasti veřejných zakázek v souladu s ustanovením bodu 7. části II Rozhodnutí a v souladu s podmínkami uvedenými v kapitole 12 – Zadávání a kontrola zakázek PpŽP ZP.

Kontrola dále ověřila, zda nedošlo ke změně závazků z kupní smlouvy uzavřené dne 5. 10.2020 na veřejnou zakázku s dodavatelem a že kontrolovaná osoba uveřejnila kupní smlouvu v registru smluv dne 8. 10. 2020 v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „registr smluv“).

Řádné a včasné plnění z uzavřených smluv bylo na níže uvedené zakázce ověřeno dokumentárně, na základě dokladů zaslaných příjemcem dotace prostřednictvím MS2014+, tak na základě výzev kontrolní skupiny:

- účetní doklady,
- dodací listy,
- inventární karty,
- evidence majetku,
- výpisy z účtu
- přiznání k dani z přidané hodnoty a kontrolní hlášení.

Kontrola byla provedena na těchto veřejných zakázkách (VZ):

Číslo VZ	Druh zadávacího řízení	Název VZ	Dodavatel	Datum uzavření smlouvy/dodatku	Cena dle smlouvy vč. dodatku (bez DPH)
x	Veřejná zakázka malého rozsahu	ICT vybavení pro SOŠ SE Velešín 3. vyhlášení	Kostax spol. s r.o.	5. 10. 2020; dodatek č. 1 uzavřen 23. 11. 2020	1 868 349,00 Kč

Při kontrole veřejných zakázek nebyly shledány indikátory podvodu a nebyl shledán střet zájmů.



Posuzovaná veřejná zakázka byla realizována v rámci zjednodušeného projektu, u kterých nedochází k povinné kontrole veřejných zakázek formou administrativního ověření, ale k jejímu ověření došlo v souladu s kap. 12.4.2 PpŽP ZP.

V rámci kontroly proběhlo kompletní prověření výše uvedené veřejné zakázky, včetně kontroly samotného průběhu výběrového řízení a současně také kontroly navazujícího dodatku č. 1 kupní smlouvy.

Kontrolovaná osoba reagovala prostřednictvím elektronické komunikace na všechny žádosti o doplnění, popř. vysvětlení průběhu výběrového řízení.

Kontrolní skupina prověřila okolnosti vyloučení účastníka , které byly ryze odborného charakteru a spočívaly v nesplnění minimálních technických parametrů zadávacích podmínek. **Kontrolní skupina dospěla k závěru, že vyloučená nabídka skutečně nesplnila zadávací podmínky a byla vyloučena z výběrového řízení oprávněně.** Současně bylo zjištěno, že k vyloučení účastníka došlo dle dostupné dokumentace dne 11. 9. 2020 (Oznámením o vyřazení podané nabídky), přičemž samotné oznámení o této skutečnosti bylo zasláno až 1. 10. 2020. Dle kap. 12.3.6. oddíl C odst. 8 PpŽP ZP zadavatel odesílá oznámení o vyloučení účastníka bezodkladně, což se v tomto případě nestalo. Kontrolní skupina konstatuje, že se jedná o pochybení formálního charakteru bez dopadu do způsobilosti výdajů, a doporučuje kontrolované osobě, aby se do budoucna vyvarovala rozporovaného postupu a řídila se při realizaci výběrových řízení PpŽP ZP v plném rozsahu.

Kontrolou dodatku č. 1 kupní smlouvy bylo zjištěno, že byl zveřejněn v registru smluv dne 2. 12. 2020, přičemž byl uzavřen dne 23. 11. 2020. Ačkoliv kontrolovaná osoba splnila povinnost stanovenou v § 5 odst. 2 zákona o registru smluv a zveřejnila dodatek ke kupní smlouvě v registru smluv do 30 dnů od jejího uzavření, k faktickému naplnění obsahu předmětného dodatku došlo již 24. 11. 2020, jak je zřejmé z dodacího listu. Kontrolní skupina tak vzala v úvahu skutečnost, že ačkoliv plnění probíhalo ještě v době, kdy dodatek č. 1 kupní smlouvy byl neúčinný, k vystavení faktury, včetně úhrady poskytnutého plnění došlo až po řádném zveřejnění dodatku č. 1 kupní smlouvy v registru smluv. Kontrolní skupina s ohledem na výše konstatované identifikuje nízkou závažnost pochybení bez dalších požadavků na nápravu, resp. doporučuje kontrolované osobě, aby se do budoucna vyvarovala rozporovaného postupu a řídila se při uzavírání smluv, resp. dodatků ke smlouvám ustanoveními zákona o registru smluv v kombinaci s pokyny definovanými v Metodickém návodu Ministerstva vnitra ČR k aplikaci zákona o registru smluv.

6 Doporučení k nápravě

Na základě výše uvedených nedostatků byla stanovena následující doporučení k nápravě:

č.	Doporučení k nápravě
1.	Oznámení o vyloučení účastníka z výběrového řízení odesílat bezodkladně po jeho vyloučení.
2.	Při uzavírání smluv, resp. dodatků ke smlouvám dodržovat ustanovení zákona o registru smluv v kombinaci s pokyny uvedenými v Metodickém návodu Ministerstva vnitra ČR k aplikaci zákona o registru smluv, resp. zamezit postupu, kdy by plnění ze smluvního vztahu předcházelo uveřejnění smlouvy, resp. dodatku v registru smluv, které zakládá vznik účinnosti smlouvy.


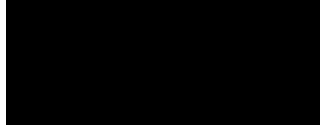


7 Poučení

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole může kontrolovaná osoba podat podle § 13 kontrolního řádu písemné a odůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu o kontrole. Námitky lze podat u Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Odboru kontroly OP

Námitky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti kterému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s kontrolním zjištěním. V případě, že budou písemné a odůvodněné námitky podány po stanovené lhůtě, nelze jim vyhovět. Doručení námitek prostřednictvím MS2014+ se nepovažuje za platné podání.

Datem vyhotovení protokolu o kontrole se rozumí datum posledního podpisu člena kontrolní skupiny.

Kontrolní skupina	Jméno a příjmení	Podpis
Vedoucí		
Člen		

8 Rozdělovník

Protokol o kontrole byl vyhotoven v rozsahu 5 stran.

Protokol o kontrole zůstává součástí kontrolního spisu.

Stejnopis protokolu o kontrole bude doručen kontrolované osobě datovou schránkou.

