

Finanční výbor ZMČ Brno–Nový Lískovec

Zpráva z kontroly poskytnutí a vyúčtování neinvestiční dotace poskytnuté FK Nový Lískovec, o.p.s. v roce 2022 ve výši 102.000,- Kč na projekt „Podpora rozvoje v oblasti kultury a hodových tradic v roce 2022“.

Usnesením č.12 ZMČ 9–4 ze dne 26.4.2023 a usnesením č. UZ–50–3/23 ze dne 21.6.2023 bylo uloženo provedení kontroly poskytnutí a vyúčtování neinvestiční dotace poskytnuté FK Nový Lískovec, o.p.s., zastoupené Bc. Josefem Schmiedem, ředitelem.

Předmětem dotace byla výroba a šíť slavnostních Novolískoveckých krojů v souvislosti s realizací projektu **„Podpora rozvoje v oblasti kultury a hodových tradic v roce 2022“**.

Provedením kontroly byla pověřena FV 2023-03 dne 5.6.2023 kontrolní pracovní skupina ve složení předseda Ing. Dalibor Hladík, členka Ing. Vladimíra Stuchlíková, člen Tomáš Ulrich DiS.

1. Podklady ke kontrole

- Členové kontrolní pracovní skupiny vycházeli v průběhu kontrolní činnosti z materiálů poskytnutých z Finančního odboru ÚMČ Brno-Nový Lískovec.
- Pravidla pro poskytování transferů z rozpočtu statutárního města Brna, městské části Brno-Nový Lískovec v oblasti **kultury, oblasti sociální a volnočasových aktivit dětí a mládeže** (dále jen **Pravidla**)
- Pracovní schůzka s Bc. Josefem Schmiedem, zastupující žadatele **FK Nový Lískovec, o.p.s.**

Kontrolované materiály:

- Žádost o individuální příspěvek z rozpočtu MČ ze dne 23.5.2022
- Smlouva o běžném účtu u Fio banky ze dne 21.10.2014
- Čestné prohlášení žadatele-není v úpadku, insolventi, likvidaci ze dne 23.5.2022
- Výpis z rejstříku o.p.s. ze dne 23.5.2022
- Kontrola náležitostí žádosti referentem FO ze dne 25.5.2022

- Smlouva č. SML 136/2022/OF ze dne 27.6.2022
- Finanční vyúčtování dotace podepsané Bc. Josefem Schmiedem ze dne 20.1.2023
- Kontrola vyúčtování dotace referentem FO dne 8.2.2023
- Oznámení o změně právnické osoby FK Nový Lískovec, o.p.s.-v likvidaci ze dne 9.5.2023
- Usnesení Krajského soudu-jmenování likvidátora ze dne 26.7.2022, nabytí právní moci dne 19.8.2022
- Výzva k vrácení dotace ze dne 31.5.2023

2. Průběh kontroly

Členové kontrolní skupiny s výše uvedenými materiály seznámili dne 12.6. a 26.6.2023. V průběhu kontroly bylo zejména zjišťováno, zda byly ze strany žadatele dodržovány a plněny podmínky smlouvy č. SML 136/2022/OF o poskytnutí neinvestiční dotace, a to včetně účelového použití prostředků, správného doložení dokladů k vyúčtování dotace v řádném termínu a další.

Dne 12.3.2024 proběhlo ústní jednání s BC Josefem Schmiedem, kterého se zúčastnil předseda kontrolní skupiny Ing. Hladík, kde byl podrobně projednán celý průběh udělení a vyúčtování přidělené dotace a průběhu likvidace FK Nový Lískovec o.p.s.

3. Výsledek kontroly

Kontrolou bylo zjištěno porušení článku **VI. Termín a způsob podání žádosti** Pravidel (termín 1.11. - 30.11. předcházejícího roku přidělení dotace – skutečný termín podání žádosti 23.5.2022) – zlegalizováno Usnesením ZMČ č. 8/19 ze dne 15.6.2022.

Kontrolou bylo zjištěno porušení smlouvy o poskytnutí neinvestiční dotace v následujících bodech smlouvy č. SML 136/2022/OF:

- nedodržení povinnosti vyplývající z článku III odstavce 5, kdy nebyly oznámeny skutečnosti o zahájení likvidace společnosti FK Nový Lískovec o.p.s. a to ke dni 19.8.2022

- nesplnění povinností vyplývajících z článku IV, odst. 2, písm. g, kdy nebylo vyúčtování podepsáno oprávněnou osobou, tj. v případě probíhající likvidace společnosti likvidátorem společnosti.

4. Závěr

Z provedené kontroly vyplynulo:

- porušení povinností vyplývajících ze smlouvy č. SML 136/2022/OF ze strany FK Nový Lískovec o.p.s., zastoupenou jejím statutárním orgánem Bc. Josefem Schmiedem – ředitelem společnosti,
- nedostatečná kontrola poskytnutých podkladů k dotaci ze strany FO městské části (vyúčtování bylo podáno 20.1.2023, přičemž zahájení likvidace společnosti FK Nový Lískovec nabylo právní moci 19.8.2022).

Na základě výše uvedeného doporučuje kontrolní pracovní skupina důslednou kontrolu všech materiálů ze strany FO a to jak při přijímání žádostí tak u následného vyúčtování žádostí všech dotací.

Kontrolní pracovní skupina dále doporučuje, aby se žádosti o dotaci mimo termín uvedený v Pravidlech nepovolovaly a v případě potřeby se financování řešilo jiným, pravidlům neodporujícím, způsobem.

Vzhledem k tomu, že byl celý dotační projekt dokončen a vynaložené prostředky použity na daný účel, navrhuje kontrolní pracovní skupina, i přes výše uvedené nedostatky, s odvoláním na článek III., odst.6 smlouvy č. SML 136/2022/OF kroje pořízené z dotace, po ukončení likvidace FK Nový Lískovec, o.p.s., převést bezúplatně na poskytovatele dotace.

V Brně dne 10.4.2024

Ing. Dalibor Hladík



Ing. Vladimíra Stuchlíková



Tomáš Ulrich DiS

