

STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

INFORMACE

pro jednání zastupitelstva města dne 26.11.2015

Výsledek administrativní kontroly interim se žádostí o platbu č. LB/0758/IS/A/06 poskytovatele dotace Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod v rámci projektu „Administrativní zajištění IPRM“

Předkládá: Mgr. Jan Korytář, náměstek pro ekonomiku, strategický rozvoj a dotace

Zpracoval: Ing. Jiří Horák, vedoucí odboru strategického rozvoje a dotací

Telefon: 485 243 3584

Důvodová zpráva

Statutární město Liberec obdrželo od poskytovatele dotace protokol o administrativní kontrole interim se žádostí o platbu č. j. RRSV 13787/2015 k projektu „Administrativní zajištění IPRM“. V rámci kontroly byly identifikovány nesrovnalosti (neuznatelné náklady) z minulých žádostí o platbu, kdy bylo město vyzváno, na základě výzvy od poskytovatele dotace, k vrácení části dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 41 629,07 Kč.

Dne 8. 7. 2015 byla podána závěrečná zpráva s žádostí o platbu v rámci projektu „Administrativní zajištění IPRM“. Dne 17. 7. 2015 byla poskytovatelem dotace zahájena kontrola č. LB/0758/IS/A/06. Předmětem kontroly Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod byla dokladová kontrola monitorovací zprávy a žádosti o platbu č. 06/00758 a šetření podezření na nesrovnalost, zda nedošlo k porušení podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S v oblasti způsobilých výdajů.

Kontrolní orgán v protokole o kontrole č. j. RRSV 13787/2015 ze dne 3. 11. 2015 (Příloha č. 1) uvedl, že při kontrole byly zjištěny nedostatky a příjemce porušil uvedená ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, resp. podmínky ROP SV.

Kontrolní orgán Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod zjistil následující:

Zjištění č. 1 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si v žádosti o platbu č. 02/00758 uplatnil výdaje v rámci faktury č. 10/123 v částce 97 260,- Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace byla příprava a realizace tiskové konference dne 17. 6. 2010 v rámci projektů IPRM Liberec. Příjemce si v rámci této faktury uplatnil i výdaje na reprezentaci (občerstvení, květiny, nádobí), což je dle Příručky pro žadatele a příjemce (dále jen „PPŽP“) Přílohy č. 8 Metodika způsobilých výdajů čl. 5.3 nezpůsobilý výdaj.

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 2. ŽoP ve výši 38 160,- Kč s DPH.

Zjištění č. 2 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si v žádosti o platbu č. 04/00758 uplatnil výdaje v rámci faktury č. 0183 v částce 6 816,- Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace byla doména a hosting domény na roky 2011 a 2012 (3 408,- Kč za každý rok). Fakturované výdaje za prodloužení domény a hosting domény od března 2011 (dle data vystavení faktury) do března 2012 byly příjemci dodavatelem fakturovány již ve faktuře č. 11/038. Vzhledem k tomu, že si příjemce uplatnil uvedený výdaj za rok 2011 již v ŽoP č. 2 prostřednictvím faktury č. 11/038, jedná se v rámci ŽoP č. 4 o nezpůsobilý výdaj. Proto budou výdaje na prodloužení domény a hosting domény na rok 2011 v rámci 4. ŽoP kontrolní skupinou posouzeny jako nezpůsobilé.

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 4. ŽoP ve výši 3 408,- Kč s DPH.

Zjištění č. 3 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si v žádosti o platbu č. 05/00758 uplatnil výdaje v rámci faktury č. 2/14 v částce 12 511,40 Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace bylo prodloužení domény do 21. 1. 2014, hosting domény do 29. 3. 2014 a aktualizace www stránek za období od 27. 3. 2013 do 28. 2. 2014. Fakturované výdaje za prodloužení domény do 21. 1. 2014 a hosting do 29. 3. 2014 byly příjemci dodavatelem fakturovány již ve faktuře č. 3/13. Příjemce ve vysvětlení uvedených duplicit uvádí, že vzhledem k datu vy-

stavení faktury č. 2/14 tj. 31. 3. 2014 se v této faktuře jedná o prodloužení domény a hosting do stejného data ale roku 2015.

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 5. ŽoP ve výši 3 436,40 Kč s DPH.

Zjištění č. 4 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si uplatnil výdaje faktury č. 2/15 v částce 152 602,80 Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace byla příprava a realizace tiskové konference dne 17. 6. 2015 v rámci projektů IPRM Liberec. Příjemce si v rámci této faktury uplatnil i výdaje na reprezentaci (občerstvení), což je dle PPŽP Přílohy č. 8 Metodika způsobilých výdajů čl. 5.3 nezpůsobilý výdaj.

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje ve výši 36 318,17 Kč s DPH.

Výše neoprávněně uplatněných výdajů, resp. nezpůsobilých výdajů, ke kterým se porušení váže, činí:

ŽoP	investice	neinvestice	Celkem
2.	0,00 Kč	38 160,00 Kč	38 160,00 Kč
4.	0,00 Kč	3 408,00 Kč	3 408,00 Kč
5.	0,00 Kč	3 436,40 Kč	3 436,40 Kč
Celkem	0,00 Kč	45 004,40 Kč	45 004,40 Kč

Rada města schválila dne 18. 11. 2015 usnesením č. 934/2015 vrácení dotace, resp. části dotace (neuznatelného nákladu), po doručení výzvy k vrácení dotčené nesrovnalosti **ve výši 41 629,07 Kč na určený účet poskytovatele dotace** Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod ve stanovené lhůtě podle došlé výzvy k úhradě. Rada města současně souhlasila s vyčleněním finančních prostředků rozpočtovým opatřením.

Na základě výsledku kontroly město obdrželo **Výzvu k vrácení dotace dotčené nesrovnalosti ve výši 41 629,07 Kč, která má být uhrazena nejdéle do 30. 11. 2015, tak aby mohla být dotace k uvedenému projektu proplacena ještě v letošním roce. Pokud bude nesrovnalost připsána na účet poskytovatele dotace po uvedeném termínu, bude dotace proplacena až na jaře roku 2016.**

V případě, že shora uvedená částka dotace dotčené nesrovnalostí nebude uhrazena v plné výši a ve stanovené lhůtě na účet poskytovatele dotace, bude případ posuzován jako porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č.250/2000 Sb., a bude postoupen k dalšímu řízení.

V souladu se Smlouvou o dílo se společností PRESTIGE Management, spol. s r.o. budeme uplatňovat sankci za chybnou administraci (neuznatelné výdaje projektu).

Přílohy:

- 1) Protokol o kontrole RRSV č.j. RRSV 13787/2015
- 2) Výzva k úhradě dotčené nesrovnalosti
- 3) Oznámení o zahájení kontroly
- 4) Oznámení o rozšíření kontroly
- 5) Smlouva o dílo se společností PRESTIGE Management, spol. s r.o.

Protokol o kontrole č. j. RRSV 13787/2015

- administrativní kontrola INTERIM se žádostí o platbu

- ověření podezření na nesrovnalost

Protokol o kontrole provedené na základě § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů a v souladu s § 12 zákona č. 255/2012 o kontrole (kontrolní řád)

Číslo kontroly: LB/0758/IS/A/PRK/06	Kontrolní orgán: Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod Územní odbor realizace programu: Masarykova 542/18 460 01 Liberec	Označení výtisku (dle rozdělovníku): <i>Tento dokument je vyhotoven ve dvou stejnopisech</i>
Reg. číslo projektu: CZ.1.13/2.1.00/11.00758		
Název projektu: Administrativní zajištění IPRM		

Kontrolovaná osoba (příjemce): Název: Statutární město Liberec Ulice: nám. Dr. E. Beneše 1 Město: Liberec PSČ: 460 01 IČ: 00262978	Žádost o platbu: Číslo žádosti: 06/00758
1. Kontrolující: Vedoucí kontrolní skupiny: Ing. Pavla Pavlů Člen kontrolní skupiny: Bc. Zuzana Škarvadová	
2. Přizvaná osoba a důvody jejího přizvání: Nerelevantní Datum předání dokumentace k posouzení: NR Datum zpracování výstupu z posouzení: NR	
3. Kontrolovanou osobu zastupoval: Tibor Batthyány, primátor města	
4. Předmět kontroly: <i>Předmětem kontroly byla dokladová kontrola monitorovací zprávy a žádosti o platbu č. 06/00758. Dále bylo předmětem kontroly šetření podezření na nesrovnalost. Kontrolou předložených dokladů bylo prověřeno, zda nedošlo k porušení podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S (dále jen „Smlouvy“) a to v oblasti způsobilých výdajů. Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 odst. 2 až 4 zákona o finanční kontrole v souvislosti s plněním podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/00758/S</i>	

uzavřené dne 12. 5. 2010 (dále jen „Smlouva“).

5. Úkony předcházející kontrole:

a) Kód na tištěné a elektronické verzi žádosti o platbu je totožný: Ano

Z důvodu odlišných kódů byl příjemce vyzván k předložení tištěné žádosti se stejným kódem, jako obsahuje žádost elektronická (již načtená v MONIT 7+): NE

b) Předání dokumentace ze strany příjemce:

Z důvodu nepředložení kompletní požadované dokumentace k žádosti o platbu byla příjemci stanovena lhůta na doplnění: ANO

Příjemce splnil lhůtu a chybějící doklady předal: ANO

6. Datum zahájení kontroly: 15. 7. 2015

7. Zahájení kontroly:

Kontrola byla zahájena z moci úřední doručením oznámení o zahájení kontroly č. j. RRSV 9762/2015 ze dne 15. 7. 2015, jehož součástí bylo pověření ke kontrole (ve smyslu § 5 odst. 2 písm. b) kontrolního řádu).

Dne 12. 10. 2015 byl z moci úřední rozšířen předmět kontroly o šetření podezření na nesrovnalost. Kontrolou předložených dokladů bylo prověřeno, zda nedošlo k porušení podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S ze dne 12. 5. 2010 (dále jen „Smlouvy“) v oblasti způsobilosti výdajů na publicitu. Oznámení o rozšíření předmětu kontroly č.j. RRSV 12993/2015 bylo doručeno dne 12. 10. 2015.

8. Průběh kontroly – popis:

Administrativní kontrolou byly prověřeny doklady předložené k závěrečné monitorovací zprávě č. 21 se žádostí o platbu (dále jen ŽoP) č. 06/00758. Dne 29. 9. 2015 byl příjemce vyzván k doplnění formálních nedostatků souvisejících se soupiskou účetních dokladů. Příjemce tyto nedostatky dne 30. 9. 2015 doložil. Dne 7. 10. 2015 byla příjemci zaslána 2. výzva k odstranění nedostatků, zejména vysvětlení nesrovnalostí týkajících se faktur na publicitu. Příjemce toto vysvětlení zaslal dne 12. 10. 2015.

V rámci kontroly bylo prověřeno plnění deklarovaných horizontálních témat:

1. Udržitelný rozvoj

Projekt se zabýval implementací dokumentu IPRM Liberec – zóna Lidové sady, který prošel procesem posuzování vlivů na životní prostředí dle zákona č. 100/2001 Sb. a obdržel souhlasné stanovisko. Jednotlivé dílčí projekty IPRM prokazovaly svůj vliv na udržitelný rozvoj samostatně ve fázi předkládání žádosti, čímž bylo umožněno na úrovni řídicí struktury IPRM zvýhodnit projekty s pozitivním vlivem na životní prostředí a projekty s vlivem negativním naopak vyřadit. Z tohoto důvodu lze tedy vyloučit negativní vliv tohoto projektu na životní prostředí.

2. Rovné příležitosti

Žádný specifický cíl, opatření nebo aktivita IPRM nediskvalifikují ani nediskriminují obyvatelstvo města, regionu či migranty z hlediska pohlaví, rasy, etnického původu, náboženského vyznání, zdravotního postižení, věku či sexuální orientace, příslušnosti ke znevýhodněným skupinám

obyvatelstva atd. Cílem projektu byl dynamický a trvale udržitelný rozvoj města a regionu, zlepšení kvality života a rozvoj ekonomického potenciálu všech obyvatel bez rozdílů věku, pohlaví, rasy, náboženského vyznání či jiného znaku.

Publicita projektu **byla dodržena** (inzerce uveřejněná v regionálních denících, propagační předměty s logem IPRM, internetové stránky projektu, informační akce v podobě konferencí a informační a komunikační materiál v podobě plakátů, letáků a brožur).

Zjištěné formální nedostatky a termín pro jejich odstranění:

A. Soupiska účetních dokladů 6. ŽoP

- nedoloženy výpisy o úhradě položek č. 6 – 10 soupisky
- nedoložena hlavní kniha, ve které je uvedeno zaúčtování položek 6 – 10 soupisky
- nedoloženy interní doklady vč. podpisů oprávněných osob u položek 6 – 10 soupisky

B. ŽoP č. 6

- faktury č. 7/14 a 1/15 neobsahují žádnou bližší specifikaci obsahu fakturovaného předmětu, proto je nutné doložit podrobnější rozpisy fakturovaných položek

C. ŽoP č. 1 – 5

- vysvětlit podrobný obsah faktur VS 0183 a 11/038, 3/13 a 2/14, 10/106 a 11/146, neboť z textového znění jednotlivých položek těchto faktur se lze domnívat, že se jedná o identická plnění

Příjemce splnil lhůtu a formální nedostatky odstranil: ANO

9. Vyžádané podklady:

- výpisy z bankovního účtu o úhradě položek č. 6 – 10 soupisky účetních dokladů 6. ŽoP
- hlavní kniha o zaúčtování položek 6 – 10 soupisky účetních dokladů 6. ŽoP
- interní doklady vč. podpisů oprávněných osob u položek č. 6 – 10 soupisky účetních dokladů 6. ŽoP
- podrobnější rozpis fakturovaných položek v rámci faktury č. 5 a 6 soupisky účetních dokladů 6. ŽoP
- podrobnější rozpis fakturovaných položek v rámci faktury č. 14 z 1. ŽoP, č. 26 z 2. ŽoP, č. 13 a 20 z 4. ŽoP a č. 5 z 5. ŽoP

10.

Kontrolou bylo zjištěno, že všechny prověřované údaje uvedené v závěrečné monitorovací zprávě s žádostí o platbu včetně všech příloh resp. z informačního systému, kde jsou údaje o projektu aktualizovány na základě předkládaných monitorovacích zpráv a oznamování změn v projektu, **nejsou v souladu s podmínkami programu ROP SV.**

11. Kontrolní zjištění

Při kontrole byly zjištěny následující nedostatky a příjemce porušil níže uvedená ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, uzavřené dne 12. 5. 2010, resp. podmínky ROP SV:

A) Zjištění identifikovaná v rámci žádosti o platbu č. 02/00758, 04/00758 a 05/00758 s dopadem na nesrovnalost

Seznam dokladů, o které se kontrolní zjištění opírají:

1. soupiska účetních dokladů ŽoP č. 2, 4 a 5
2. doklad č. 2 z ŽoP č. 2 – faktura č. 10/123

3. doklad č. 13 z ŽoP č. 4 – faktura č. 0183
4. doklad č. 26 z ŽoP č. 2 – faktura č. 11/038
5. doklad č. 20 z ŽoP č. 4 – faktura č. 3/13
6. doklad č. 5 z ŽoP č. 5 – faktura č. 2/14
7. bankovní výpis č. 11 ze dne 2. 11. 2011
8. bankovní výpis č. 4 ze dne 7. 11. 2013
9. bankovní výpis č. 11 ze dne 9. 12. 2014
10. Smlouva o poskytnutí dotace č. LB/0758/S

Zjištění č. 1 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si v žádosti o platbu č. 02/00758 uplatnil výdaje v rámci faktury č. 10/123 v částce 97 260,- Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace byla příprava a realizace tiskové konference dne 17. 6. 2010 v rámci projektů IPRM Liberec. Příjemce si v rámci této faktury uplatnil i výdaje na reprezentaci (občerstvení, květiny, nádobí), což je dle Příručky pro žadatele a příjemce (dále jen „PPŽP“) Přílohy č. 8 Metodika způsobilých výdajů čl. 5.3 nezpůsobilý výdaj. Příjemce se tímto postupem **dopustil porušení ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, čl. IV. Způsobilé výdaje, odst. 4.1, který uvádí, že dotace je určena na úhradu způsobilých výdajů projektu, přičemž je za způsobilý výdaj považován pouze výdaj, vynaložený v souladu s Přílohou č. 8 PPŽP Metodikou způsobilých výdajů pro ROP SV.**

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 2. ŽoP ve výši 38 160,- Kč s DPH.

Zjištění č. 2 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si v žádosti o platbu č. 04/00758 uplatnil výdaje v rámci faktury č. 0183 v částce 6 816,- Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace byla doména a hosting domény na roky 2011 a 2012 (3 408,- Kč za každý rok). Fakturované výdaje za prodloužení domény a hosting domény od března 2011 (dle data vystavení faktury) do března 2012 byly příjemci dodavatelem fakturovány již ve faktuře č. 11/038. Vzhledem k tomu, že si příjemce uplatnil uvedený výdaj za rok 2011 již v ŽoP č. 2 prostřednictvím faktury č. 11/038, jedná se v rámci ŽoP č. 4 o nezpůsobilý výdaj. Proto budou výdaje na prodloužení domény a hosting domény na rok 2011 v rámci 4. ŽoP kontrolní skupinou posouzeny jako nezpůsobilé. Příjemce se tímto postupem **dopustil porušení ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, čl. IV. Způsobilé výdaje, odst. 4.1, který uvádí, že dotace je určena na úhradu způsobilých výdajů projektu, přičemž je za způsobilý výdaj považován pouze výdaj, vynaložený v souladu s Přílohou č. 8 PPŽP Metodikou způsobilých výdajů pro ROP SV, který musí být identifikovatelný, prokazatelný a doložitelný.**

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 4. ŽoP ve výši 3 408,- Kč s DPH.

Zjištění č. 3 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si v žádosti o platbu č. 05/00758 uplatnil výdaje v rámci faktury č. 2/14 v částce 12 511,40 Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace bylo prodloužení domény do 21. 1. 2014, hosting domény do 29. 3. 2014 a aktualizace www stránek za období od 27. 3. 2013 do 28. 2. 2014. Fakturované výdaje za prodloužení domény do 21. 1. 2014 a hosting do 29. 3. 2014 byly příjemci dodavatelem fakturovány již ve faktuře č. 3/13. Příjemce ve vysvětlení uvedených duplicit uvádí, že vzhledem k datu vystavení faktury č. 2/14 tj. 31. 3. 2014 se v této faktuře jedná o prodloužení domény a hosting do stejného data ale roku 2015. Vzhledem k tomu, že se příjemci nepodařilo písemně prokázat, že se nejedná o identická plnění, část faktury

č. 2/14 týkající se prodloužení domény a hostingu ve výši 3 436,40 Kč s DPH bude v rámci ŽoP č. 5 nezpůsobilým výdajem. Příjemce se tímto postupem **dopustil porušení ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, čl. IV. Způsobilé výdaje, odst. 4.1, který uvádí, že dotace je určena na úhradu způsobilých výdajů projektu, přičemž je za způsobilý výdaj považován pouze výdaj, vynaložený v souladu s Přílohou č. 8 PPŽP Metodikou způsobilých výdajů pro ROP SV, který musí být identifikovatelný, prokazatelný a doložitelný.**

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje v rámci 5. ŽoP ve výši 3 436,40 Kč s DPH.

B) Zjištění identifikovaná v rámci žádosti o platbu č. 06/0758

Seznam dokladů, o které se kontrolní zjištění opírá:

1. soupiska účetních dokladů ŽoP č. 6
2. doklad č. 7 z ŽoP č. 6 – faktura č. 2/15

Zjištění č. 4 – Uplatnění nezpůsobilých výdajů

Příjemce si uplatnil výdaje faktury č. 2/15 v částce 152 602,80 Kč s DPH fakturované firmou PRESTIGE Management, spol. s r.o. Předmětem fakturace byla příprava a realizace tiskové konference dne 17. 6. 2015 v rámci projektů IPRM Liberec. Příjemce si v rámci této faktury uplatnil i výdaje na reprezentaci (občerstvení), což je dle PPŽP Přílohy č. 8 Metodika způsobilých výdajů čl. 5.3 nezpůsobilý výdaj. Příjemce se tímto postupem **dopustil porušení ustanovení Smlouvy o poskytnutí dotace č. LB/0758/S, čl. IV. Způsobilé výdaje, odst. 4.1, který uvádí, že dotace je určena na úhradu způsobilých výdajů projektu, přičemž je za způsobilý výdaj považován pouze výdaj, vynaložený v souladu s Přílohou č. 8 PPŽP Metodikou způsobilých výdajů pro ROP SV.**

Na základě výše uvedeného pochybení jsou vyčísleny nezpůsobilé výdaje ve výši 36 318,17 Kč s DPH.

12. Informace o výši nezpůsobilých výdajů

12.1 Nezpůsobilé výdaje v předchozích žádostech o platbu

K neoprávněnému proplacení finančních prostředků vztahujících se k žádostem o platbu došlo:

Žádost o platbu	Datum připsání dotace	Proplacená částka dotace
2	2. 11. 2011	689 398,77 Kč
4	7. 11. 2013	378 778,30 Kč
5	9. 12. 2014	128 676,81 Kč
Celkem		1 196 853,88 Kč

Výše neoprávněně uplatněných výdajů, resp. nezpůsobilých výdajů, ke kterým se porušení váže, činí:

ŽoP	investice	neinvestice	Celkem
2.	0,00 Kč	38 160,00 Kč	38 160,00 Kč
4.	0,00 Kč	3 408,00 Kč	3 408,00 Kč

5.	0,00 Kč	3 436,40 Kč	3 436,40 Kč
Celkem	0,00 Kč	45 004,40 Kč	45 004,40 Kč

Výše neoprávněně poskytnuté dotace **celkem** Kč:
dle podílů spolufinancování:

a) výše neoprávněné investiční dotace	0,00 Kč
příspěvek Společenství (EU):	0,00 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-SR:	0,00 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-KR)*:	0,00 Kč
b) výše neoprávněné neinvestiční dotace	41 629,07 Kč
příspěvek Společenství (EU):	38 253,74 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-SR:	3 375,33 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-KR)*:	0,00 Kč
c) výše neoprávněné dotace celkem	41 629,07 Kč
příspěvek Společenství (EU):	38 253,74 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-SR:	3 375,33 Kč
finanční prostředky z rozpočtu RR-KR)*:	0,00 Kč

Rozpady částek dle jednotlivých žádostí o platbu jsou uvedeny v příloze č. 1.

Celková výše dotace dotčené nesrovnalostí činí 41 629,07 Kč.

Při identifikaci více zjištění vztahujících se ke stejným již proplaceným výdajům tato částka dotčená nesrovnalostí nepřevýšila proplacenou dotaci.

NE

12.2 Nezpůsobilé výdaje v rámci aktuální žádosti o platbu č. 6

Na základě výsledků kontroly navrženo **snížení způsobilých výdajů** ze 452 980,48 Kč na 416 662,31 Kč, rozdíl 36 318,17 Kč.

Snížení se týká položek rozpočtu:

1) položka: 02.01.05 informační a komunikační dokumenty	
původní výše způsobilých výdajů:	74 224,60 Kč
nově stanovená výše způsobilých výdajů:	71 319,60 Kč
rozdíl	2 905,00 Kč
2) položka: 02.01.06 konference	
původní výše způsobilých výdajů:	429 714,10 Kč
nově stanovená výše způsobilých výdajů:	405 104,10 Kč
rozdíl	24 610,00 Kč
2) položka: 02.04 DPH	
původní výše způsobilých výdajů:	635 775,69 Kč

nově stanovená výše způsobilých výdajů:	626 972,55 Kč
rozdíl	8 803,14 Kč

13. Dopad zjištěných nedostatků:

- Případ je posouzen jako **nesrovnalost** spočívající v neoprávněném proplacení dotace a na základě výsledku kontroly a v souladu s ustanovením § 22, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., bude příjemce po ukončení kontroly vyzván k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí.
- Dnem vzniku nesrovnalosti je den, kdy došlo k porušení podmínek, za kterých byla dotace poskytnuta v rámci žádosti o platbu dotčených nesrovnalostí dle tabulky v bodě 12.1.
- V souladu s čl. 17 Smlouvy o poskytnutí dotace č. **LB/0758/S** bude do doby odstranění nesouladu aktivit projektu se Smlouvou o poskytnutí dotace, resp. do finančního vypořádání částky dotčené nesrovnalostí pozastaveno poskytování plateb.

14. Poučení k dalšímu postupu řešení nesrovnalosti:

- Pokud povaha pochybení neumožňuje provedení opatření k nápravě (dle bodu 17. protokolu) a bylo-li na základě kontroly zjištěno, že příjemce dotace porušil povinnost stanovenou právním předpisem, která souvisí s účelem, na který byly peněžní prostředky poskytnuty, resp. nedodržel účel dotace nebo podmínku, za které byla dotace poskytnuta, pak poskytovatel na základě ukončené kontroly (tj. po ukončení lhůty pro podání námitek/ vyřízení námitek) písemně vyzve příjemce dotace k vrácení dotace nebo její části ve stanovené lhůtě 20 kalendářních dnů. Výzva k vrácení dotace nebo její části není pro příjemce dotace závazná.
- V případě, že příjemce neuhradí dotaci dotčenou nesrovnalostí ve stanovené výši a ve stanovené lhůtě, bude se jednat o porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., a případ bude postoupen k dalšímu řízení, resp. dle daňového řádu bude vydán Platební výměr na odvod.
- Za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně je příjemce povinen zaplatit penále ve výši 1 % z částky odvodu za každý den prodlení, nejvýše však do výše tohoto odvodu. Penále, které v jednotlivých případech nepřesáhne 1 000 Kč, se neuloží. Dle § 22 odst. 14 zákona 250/2000Sb., může příjemce zažádat o prominutí nebo částečné prominutí odvodu a penále.
- V souladu s čl. 17 Smlouvy o poskytnutí dotace č. **LB/0758/S** bude do doby odstranění nesouladu aktivit projektu se Smlouvou o poskytnutí dotace, resp. do finančního vypořádání částky odvodu a příp. penále (uhrazení či prominutí odvodu a příslušného penále) pozastaveno poskytování plateb.

15. Datum provedení posledního kontrolního úkonu (včetně specifikace tohoto úkonu):

13. 10. 2015 – kontrola dokladů požadovaných v rámci výzvy č. 2 k odstranění nedostatků

16. Námitky:

Kontrolovaná osoba má právo podat proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole písemné a odůvodněné námitky, a to ve lhůtě patnácti dnů ode dne doručení protokolu o kontrole na adresu Úřad Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod, Masarykova 542/18, 460 01 Liberec.

V případě, že se kontrolovaná osoba písemně vzdá práva podat námitky, kontrola je tímto ukončena.

Datum vyhotovení:

2. 11. 2015

Kontrolující (jména a podpisy):

1. Ing. Pavla Pavlů

2. Bc. Zuzana Škarvadová

17. Termín pro odstranění nedostatků: Nerelevantní

Protokol byl vyhotoven ve dvou výtiscích.

Rozdělovník:

- kontrolní orgán
- kontrolovaná osoba

Přílohy protokolu:

1. Tabulka pro výpočet dotace dotčené nesrovnalostí



V Liberci dne 19. 11. 2015
č. j.: RRSV 14406/2015
vyřizuje: Ing. Pavla Pavlů
tel.: +420 725 420 135
email: p.pavlu@rada-severovychod.cz

Statutární město Liberec
Tibor Batthyány
primátor města
nám. Dr. E. Beneše 1
460 01 Liberec

Výzva k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí

Vážený pane primátore,

na základě výsledku administrativní kontroly č. LB/0758/IS/A/PRK/06 (dále jen „kontrola“) bylo v rámci projektu s názvem „Administrativní zajištění IPRM“, registrační číslo projektu CZ.1.13/2.1.00/11.00758, zjištěno porušení podmínek Smlouvy o poskytnutí dotace, resp. podmínek ROP SV. Na základě ust. § 22, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, Vás vyzývám k vrácení dotace, resp. části dotace, dotčené nesrovnalostí v níže uvedené výši **ve lhůtě do 20 kalendářních dnů po doručení této výzvy** na účet poskytovatele dotace Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod:

účet číslo: 2816572/0800
u pobočky banky: Česká spořitelna, a.s., Hradec Králové
variabilní symbol: 0758
částka dotace dotčené nesrovnalostí: 41 629,07 Kč

Pokud bude částka dotace dotčené nesrovnalostí ve stanovené době uhrazena (nebo bude proveden zápočet částky dotace dotčené nesrovnalostí se žádostí o platbu), platí v tomto rozsahu, že nedošlo k porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb.

V případě, že shora uvedená částka dotace dotčené nesrovnalostí nebude uhrazena v plné výši a ve stanovené lhůtě na shora uvedený účet poskytovatele dotace, bude případ posuzován jako porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., a bude postoupen k dalšímu řízení.



Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace byla ve prospěch účtu příjemce připsána částka dotace ve dnech:

Žádost o platbu č.	Datum připsání dotace
02/00758	2. 11. 2011
04/00758	7. 11. 2013
05/00758	9. 12. 2014

V návaznosti na provedenou kontrolu Vám zároveň poskytují podrobnější informace o jednotlivých podílech rozpadu částek odvodu, včetně účelových znaků.

Žádost o platbu	Neoprávněně uplatněné výdaje (CZV)		CELKEM	Neoprávněná dotace celkem
	INV	NEINV		
ŽOP II	0,00	38 160,00	38 160,00	35 298,00
ŽOP IV	0,00	3 408,00	3 408,00	3 152,40
ŽOP V	0,00	3 436,40	3 436,40	3 178,67
Celkem	0,00	45 004,40	45 004,40	41 629,07

Žádost o platbu	Neoprávněná dotace CELKEM NEINV	Podíly financování		
		EU	RR-SR	Vlastní podíl
		NEINV	NEINV	NEINV
ŽOP II	35 298,00	32 436,00	2 862,00	2 862,00
ŽOP IV	3 152,40	2 896,80	255,60	255,60
ŽOP V	3 178,67	2 920,94	257,73	257,73
Celkem	41 629,07	38 253,74	3 375,33	3 375,33

Přehled účelových znaků	
Výdaj z prostředků rozpočtu EU - investice	38585505
Výdaj z prostředků rozpočtu EU - neinvestice	38585005
Výdaj z prostředků RR – SR - investice	38185501
Výdaj z prostředků RR – SR - neinvestice	38185001

S pozdravem

Ing. Simona Malá
Vedoucí ÚORP Liberec



V Liberci dne 15. 7. 2015
č. j.: RRSV 9762/2015
vyřizuje: Ing. Pavla Pavlů
tel.: +420 725 420 135
email: p.pavlu@rada-severovychod.cz

Statutární město Liberec
Tibor Batthyány
Náměstí Dr. E. Beneše 1
Liberec 1
460 01

Oznámení o zahájení kontroly

Vážený pane primátore,

v souvislosti s předložením žádosti o platbu bude u Vašeho projektu s názvem „**Administrativní zajištění IPRM**“ registrační číslo **CZ.1.13/2.1.00/11.00758** dnem doručení tohoto oznámení zahájena na základě § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen zákon o finanční kontrole) kontrola č. LB/0758/IS/A/06.

Předmětem kontroly bude kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 *odst. 2 až 4* zákona o finanční kontrole v souvislosti s ověřením údajů s plněním podmínek vyplývajících ze smlouvy o poskytnutí dotace. V rámci kontroly bude provedena:

- Administrativní kontrola interim s žádostí o platbu č. 06/00758

Administrativní kontrola se uskuteční na Územním odboru realizace programu Liberec na adrese Masarykova 542/18, 460 01 Liberec 1.

Kontrola bude provedena dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) na základě pověření ke kontrole ve smyslu § 4 kontrolního řádu, které Vám zasílám v příloze tohoto dopisu. V souvislosti s kontrolou Vás žádám o součinnost ve smyslu § 10 kontrolního řádu.

O výsledku kontroly budete informována v protokolu o kontrole ve smyslu § 12 kontrolního řádu.

S pozdravem

Ing. Simona Malá
vedoucí Územního odboru

Přílohy:

Příloha č. 1 – Pověření ke kontrole



Investice do vaší budoucnosti
Spolufinancováno Evropskou unií
z Evropského fondu pro regionální rozvoj

Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod
Územní odbor realizace programu - Liberec
Masarykova 542/18, 460 01 Liberec
tel.: +420 725 420 174
s.mala@rada-severovychod.cz



V Liberci dne 12. 10. 2015
č. j.: RRSV 12993/2015
vyřizuje: Ing. Pavla Pavlů
tel.: +420 725 420 135
email: p.pavlu@rada-severovychod.cz

Statutární město Liberec
Tibor Batthyány
Náměstí Dr. E. Beneše 1
Liberec 1
460 01

Oznámení o rozšíření předmětu kontroly

Vážený pane primátore,

v souladu s plánem kontrolní činnosti byla u Vašeho projektu „**Administrativní zajištění IPRM**“, registrační číslo **CZ.1.13/2.1.00/11.00758** dne 15. 7. 2015 zahájena na základě § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen zákon o finanční kontrole) kontrola č. LB/0758/IS/A/06. Předmětem kontroly je kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 *odst. 2 až 4* zákona o finanční kontrole v souvislosti s plněním podmínek vyplývajících ze smlouvy o poskytnutí dotace.

V rámci předmětné kontroly byla provedena administrativní kontrola interim s žádostí o platbu č. 6, přičemž předmětná kontrola bude tímto rozšířena o administrativní kontrolu zaměřenou na ověření podezření na nesrovnalost č. LB/0758/IS/A/PRK/06 spočívající v ověření způsobilosti výdajů na publicitu vyplacených příjemci v rámci kontrol všech žádostí o platbu.

Administrativní kontrola se uskuteční na Územním odboru realizace programu Liberec na adrese Masarykova 542/18.

Kontrola bude provedena dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) na základě pověření ke kontrole ve smyslu § 4 kontrolního řádu, které Vám bylo zasláno v příloze Oznámení o zahájení kontroly č.j. RRSV 9762/2015. V souvislosti s kontrolou Vás žádám o vytvoření základních podmínek k výkonu kontroly a o součinnost ve smyslu § 8 a § 10 kontrolního řádu.

O výsledku kontroly budete informován v protokolu o kontrole ve smyslu § 12 kontrolního řádu.

S pozdravem

Ing. Simona Malá
Vedoucí Územního odboru



Investice do vaší budoucnosti
Spolufinancováno Evropskou unií
z Evropského fondu pro regionální rozvoj

Regionální rada regionu soudržnosti Severovýchod
Územní odbor realizace programu - Liberec
Masarykova 542/18, 460 01 Liberec
tel.: +420 725 420 174
s.mala@rada-severovychod.cz

Smlouva o dílo

uzavřená v souladu s § 536 a násl. zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších právních předpisů, mezi **smluvními stranami**:

Statutární město Liberec

zastoupené primátorem Ing. Jiřím Kittnerem
se sídlem Nám. Dr.E.Beneše 1, 460 59 Liberec
IČ: 00262978
na straně jedné (dále jen **objednatel**)

a

PRESTIGE Management, spol. s r.o.

zastoupená: Zábojem Markem
se sídlem: Nám. Dr. E. Beneše 2/32, Liberec 1
IČ: 48290319
DIČ: CZ48290319
bankovní spojení: 11365950001/5500
na straně druhé (dále jen **Zhotovitel**)

Smluvní strany se dohodly, že spolu uzavřou tuto smlouvu o dílo a projevily vůli řídit se všemi jejími ustanoveními. Otázkou touto smlouvou neupravené se řídí právním řádem České Republiky.

Článek I. Předmět a účel smlouvy

Zhotovitel se zavazuje, že pro objednatele provede

Zajištění publicity a propagace 12ti projektů v rámci „Integrovaného plánu rozvoje města Liberec – zóna Lidové sady“

- 1. Kreativní a grafické práce, struktura, programming, redakční systém a údržba webu**
 - 1.1 Tvorba webových stránek (jednoduché, statické stránky, s maximálně tříúrovňovou strukturou, s cca polovinou kapitol běžících pod jednoduchým redakčním systémem) zahrnuje kreativní řešení a grafické návrhy stránek, vlastní programming vč. testování, registraci domény a její údržbu.
 - 1.2 zajištění webhostingu v letech 2010-2015
 - 1.3 externí redakční práce, vč. korektur, a to pro cca 12 projektů realizovaných v rámci IPRM, v rozsahu 3 aktuality pro každý projekt, rovnoměrně rozložených do 6 ti let.
- 2. Návrh loga IPRM města Liberce, firemních merkantilií, tiskovin a reklamních předmětů:** návrh a vytvoření grafické předlohy loga IPRM města Liberce a firemních merkantilií podle zadání objednatele : vizitky, hlavičkové a faxové papíry, tužky, poznámkové bloky, CD, informační letáky a bannery, atd. – forma předání: v elektronické podobě.
- 3. Propagační předměty:** tj. dodávka propagačních předmětů navržených v rámci bodu 2.: tužky s logem, bloky A4, desky na materiály, reklamní sady pro veřejnost, reklamní sady manažerské.
- 4. Inzerce a PR** ve formě zajištění pravidelné informovanosti veřejnosti o probíhající realizaci projektů IPRM podle dílčích objednávek objednatele, to formou tiskových zpráv a sdělení (2x ročně) a formou tiskových konferencí (2x ročně), inzercí v podobě placeného PR (články, úvahy, rozhovory).
- 5. Informační a komunikační tiskoviny:** návrh a výroba letáků představení IPRM i jeho jednotlivých projektů, zhotovení CD s bookletem k jednotlivým projektům podle požadavků a dílčích objednávek objednatele

6. **Konference:** příprava a organizace konferencí pro cca 100 –150 osob jednou ročně, v letech 2010-2015. Místem konání konferencí je město Liberec. Cílem konferencí bude zhodnocení postupu realizace IPRM a představení dílčích výsledků IPRM. Sestavení obsahu konference je plně v kompetenci zadavatele. Dodavatel zajistí pronájem místa konání konference, personální obsazení obsluhy a občerstvení. Moderování konferencí a odborné přednášky jsou plně v kompetenci zadavatele.

Všechny úkony dodavatele učiněné v rámci všech fází plnění předmětu veřejné zakázky podléhají odsouhlasení zadavatele.

Grafiky a vizuály obsahující loga poskytovatele dotace podléhají schválení poskytovatelem dotace

**Cenová kalkulace na celý rozsah zakázky je nedílnou součástí smlouvy a tvoří její přílohu č. 1
CENOVÁ KALKULACE**

Článek II. Doba a místo plnění

1. Realizace zakázky proběhne podle schváleného harmonogramu v dílčích etapách od 12/2009 do 12/2015.
 - Zahájení plnění:..... 12/2009
 - Ukončení etapy 1 (Kreativní a grafické práce...):..... 31.03.2010
 - Ukončení etapy 2 (Návrh loga IPRM...):..... 31.01.2010
 - Etapa 3 (Propagační předměty)..... průběžně po celou dobu plnění zakázky na základě objednávek vystavených zadavatelem. Termín pro realizaci je 1 měsíc od průkazného doručení objednávky dodavateli
 - Etapa 4 (Inzerce a PR)..... průběžně po celou dobu plnění zakázky dle objednávek zadavatele zasláných dodavateli minimálně s jednoměsíčním předstihem.
 - Etapa 5 (Informační a komunikační tiskoviny) průběžně po celou dobu plnění zakázky na základě objednávek vystavených zadavatelem. Termín pro realizaci je 1 měsíc od průkazného doručení objednávky dodavateli
 - Etapa 6 (Konference) průběžně po celou dobu plnění zakázky dle objednávek zadavatele zaslána dodavateli minimálně 3 měsíce před plánovaným konáním konference
 - Ukončení zakázky: 30.06.2015
2. Místem plnění je město Liberec

Článek III. Cena díla a platební podmínky

1. Cena za zhotovení díla byla smluvními stranami sjednána ve výši:

Celková cena bez DPH:	1.788.700,- Kč
DPH 19%:	339.853,-Kč
Celková nabídková cena včetně DPH:	2.128.553,- Kč

(slovy: Dvamilionyjednostodvacetosmtisícpětsetpadesát tři koruny české)
2. Platby za poskytnuté služby budou realizovány měsíčně bezhotovostním převodem v české měně, a to na základě faktur vystavených dodavatelem. Přílohou každé faktury bude výkaz skutečně poskytnutých služeb v členění dle cenové nabídky. Výkaz musí být odsouhlasen odpovědnou osobou zadavatele.

3. Veškeré faktury - daňové doklady musí obsahovat náležitosti daňového dokladu dle § 28 odst.2 zákona 235/2004 Sb. a budou označovány registračním číslem projektu, z něhož budou náklady propláceny.
4. Pro splatnost faktur se sjednává lhůta 60 dnů ode dne průkazného doručení faktury dodavateli.

Článek IV.

Vlastnické právo k zhotovované věci a nebezpečí škody na ní

1. Vlastnické právo k zhotovované věci přechází na objednatele okamžikem předání a převzetí.
2. Na straně Zhotovitele i na straně Objednatele jsou jmenovány kompetentní osoby oprávněné a zodpovědné za komunikaci v rámci realizace zakázky

Za Zhotovitele: Ing. Marta Dostálová, tel.: 733 532 988,

e- mail: marta.dostalova@prestigemangement.cz

Za Objednatele: Mgr. Jiří Pilný

Telefon: 485 243 188

e-mail: pilny.jiri@magistrat.liberec.cz

Článek V.

Povinnosti objednatele

1. Objednatel je povinen předat zhotoviteli veškeré podklady nutné pro zhotovení díla.
2. Objednatel je povinen poskytnout zhotoviteli součinnost spočívající v předávání pokynů a údajů potřebných k zajištění činnosti.

Článek VI.

Povinnosti zhotovitele

1. Zhotovitel je povinen provést předmět díla dle pokynů a předaných podkladů objednatele a v dohodnuté lhůtě předat dílo objednateli.
2. Zhotovitel je povinen informovat objednatele o aktuálním stavu plnění díla v případě, že o to objednatel požádá.
3. Zhotovitel je oprávněn zhotovit předmět smlouvy ve spolupráci s dalšími subjekty.

Článek VII.

Následky porušení smlouvy, smluvní pokuty

1. Objednatel je oprávněn požadovat smluvní pokutu **ve výši 500,- Kč** za každý započatý den prodlení se splněním termínů specifikovaných v této smlouvě a uvedených v dílčích objednávkách služeb.
2. Objednatel je oprávněn požadovat smluvní pokutu **ve výši 1000,- Kč** za každý případ nedodržení kvalitativních parametrů dodávek a služeb. Tím není dodavatel zbaven povinnosti příp. pochybení odstranit.

3. Objednatel je oprávněn požadovat smluvní pokutu **ve výši 1000,- Kč** za každý případ, kdy dodavatel nenaplní, či poruší pravidla publicity poskytovatele dotace. Tím není dodavatel zbaven povinnosti příp. pochybení odstranit.

4. Objednatel je oprávněn požadovat smluvní pokutu **ve výši 1000,- Kč** za každý případ nesplnění povinnosti odsouhlasení grafik a vizuálů obsahujících loga poskytovatele dotace poskytovatelem dotace, které by mělo za následek nesplnění publicity poskytovatele dotace. Tím není dodavatel zbaven povinnosti příp. pochybení odstranit.

5. V případě, že jakékoli z výše uvedených pochybení dodavatele bude mít za následek odebrání, či krácení dotace poskytovatelem, má objednatel právo, požadovat po dodavateli náhradu ušlé dotace, či její části, pokud se jednoznačně prokáže, že chyba byla způsobena na straně dodavatele.

6. V případě opoždění objednatele s úhradou daňového dokladu má dodavatel právo požadovat úrok z prodlení **max. ve výši 0,05%** z nezaplacené částky za každý den prodlení.

7. Objednatel má právo uplatnit smluvní pokutu formou zápočtu ke kterékoliv splatné pohledávce vybraného dodavatele vůči objednateli.

Článek VIII. Odpovědnost za škody

Dodavatel na sebe přejímá zodpovědnost za škody způsobené svou činností při plnění předmětu smlouvy, a to za škody způsobené všemi osobami a subjekty (včetně subdodavatelů) podílejícími se na plnění předmětu smlouvy po celou dobu její platnosti a účinnosti. Za tímto účelem má dodavatel po celou dobu plnění předmětu smlouvy a závazků z ní vyplývajících uzavřeno pojistnou smlouvu u KOOOPERATIVA POJIŠŤOVNA, a.s., číslo pojistné smlouvy 8602641340 s příslibem okamžitého navýšení plnění na výši 10 mil. Kč.

Závěrečná ustanovení

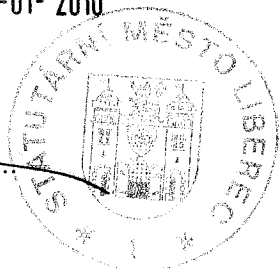
1. Smlouva se uzavírá na dobu určitou do předání díla zhotovitelem.
2. Dodavatel si je vědom, že projekt je spolufinancován z prostředků EU – Regionálního operačního programu NUTS II SV.
3. Dodavatel si je vědom, že ve smyslu ustanovení § 2 písm. e) zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) ve znění pozdějších předpisů je povinen spolupůsobit při výkonu finanční kontroly.
4. Zadavatel (objednatel) má právo na odstoupení od smlouvy v případě prodlení dodavatele se sjednanými termíny o více jak 15 dní.
5. Zadavatel (objednatel) má právo nerealizovat předmět smlouvy v celém rozsahu.
6. Zadavatel má právo s ohledem na omezené finanční prostředky některé části předmětu zakázky nepožadovat nebo požadovat v zúženém rozsahu.
7. Práva a povinnosti smluvních stran, pokud nejsou upraveny touto smlouvou, se řídí příslušnými ustanoveními obchodního zákoníku a souvisejícími právními předpisy.
8. Tato smlouva je vyhotovena ve třech stejnopisech, z nichž objednatel obdrží dva a zhotovitel jeden.
9. Smluvní strany prohlašují, že souhlasí s textem této smlouvy a že ji uzavřely na základě svobodné vůle.
10. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu oprávněných zástupců smluvních stran.

V Liberci dne: - 7 -01- 2010

Za objednatele

Ing. Jiří Kittner

primátor Statutárního města Liberec



V Liberci dne: 14.10

Za zhotovitele

PŘÍLOHA Č. 1 – CENOVÁ KALKULACE - souhrn


Rekapitulace cenové nabídky - VZ "Publicita Integrovaného plánu rozvoje města Liberec - zóna Lidové sady"

	Cena bez DPH	DPH	Cena vč. DPH
I. Kreativní a grafické práce, struktura, programming, redakční systém a údržba webu	198 300,00	37 677,00	235 977,00
II. Návrh loga IPRM města Liberce, firemních merkantií, tiskovin a reklamních předmětů	151 100,00	28 709,00	179 809,00
III. Propagační předměty	208 700,00	39 653,00	248 353,00
IV. Inzerce a PR	234 600,00	44 574,00	279 174,00
V. Informační a komunikační tiskoviny	471 000,00	89 490,00	560 490,00
VI. Konference	525 000,00	99 750,00	624 750,00
CELKOVÁ NABÍDKOVÁ CENA	1 788 700,00 Kč	339 853,00 Kč	2 128 553,00 Kč

V Liberci dne:

.....
Za objednatele

V Liberci dne:


.....
Za zhotovitele

F. BENEŠOVSKÝ
PRÁVNÍ ZÁKONNÝ ZÁSTUPCE
LIBEREC
IČO: 252 27 52