

Protokol o výsledku administrativní kontroly

Název příjemce	Mountfield a.s.
Číslo projektu	CZ.2.17/1.1.00/34087
Název projektu	Profesní rozvoj skupiny pražských zaměstnanců ohrožených na trhu práce společnosti Mountfield a.s.

Na základě podnětu auditního týmu Evropské Komise vzneseného při auditní misi dne 14. 2. 2014 provedl řídicí orgán Operačního programu Praha – Adaptabilita (dále jen „ŘO OPPI“) administrativní kontrolu výše identifikovaného projektu ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, článku 13 Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, v platném znění, zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Auditní tým Evropské Komise usoudil, že omezení okruhu účastníků zadávacího řízení stanovením povinného minimálního kvalifikačního předpokladu či minimálního požadavku v popisu předmětu zakázky v podobě délky praxe, délky existence subjektu na trhu či obdobného požadavku v hodnotě 5 a více let je diskriminační.

Při administrativní kontrole výše uvedeného projektu byly zjištěny tyto nedostatky:

1) Diskriminace ve veřejné zakázce

Podle čl. VII odst. 5 grantové smlouvy je příjemce povinen vybrat dodavatele pro nákup zboží, služeb a stavebních prací pro projekt v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, a podle pravidel obsažených v Projektové příručce OPPI. Podle kapitoly 9.2.1 výše uvedené příručky je Příjemce povinen respektovat princip nediskriminace.

V rámci uskutečněného výběrového řízení: Dodávka vzdělávání pro projekt „Profesní rozvoj skupiny pražských zaměstnanců ohrožených na trhu práce společnosti Mountfield a.s.“, nákup služeb, s předpokládanou hodnotou 970 500 Kč vyhlášeného dne 2. 5. 2012 v režimu pravidel OPPI bylo nastaveno kvalifikační kritérium diskriminační, a mohlo tak omezovat účast ve výběrovém řízení.

Konkrétně příjemce v zadávací dokumentaci požadoval:

V požadavcích na prokázání kvalifikace dodavatele bod č. 12:

Dodavatel dodá profesní životopis odborného garanta/metodika zakázky, který má:

- 1) **min. 5 let praxe** v oboru obchod
- 2) **min. 5 let praxe** v lektorské činnosti
- 3) ukončenou VŠ

Omezení okruhu účastníků zadávacího řízení stanovením povinného minimálního kvalifikačního předpokladu či minimálního požadavku v popisu předmětu zakázky v podobě délky praxe, délky existence subjektu na trhu či obdobného požadavku v hodnotě 5 a více let je diskriminační. Není žádný důvod k tomu, aby pro výše uvedenou zakázku byla od lektorů uchazečů vyžadována takto dlouhá zkušenost s výukou

Příjemce dotace se výše uvedeným jednáním dopustil porušení pravidel pro výběr dodavatele stanovených Projektovou příručkou OPPI.

Částka nákladů s vazbou na dotčená výběrová řízení, která byla příjemci jakožto způsobilé přímé náklady schválena v rámci v rámci 2. – 4. monitorovací zprávy činí 936 000,00 Kč. Za zdroj OPPI

činí celkové dotčené náklady po započtení nepřímých nákladů a odečtení soukromého podílu 867 204,00 Kč.

Na základě platného Přehledu snížených odvodů a metodiky promíjení odvodů anebo penále za porušení rozpočtové kázně příjemcům finanční podpory poskytnuté z OPPA byla předpokládaná výše sazby snížených odvodů stanovena pro pochybení: **Diskriminační kvalifikační kritéria pro výběr uchazeče ve výši 10%.**

Celkové nezpůsobilé náklady tedy po aplikaci sníženého odvodu 10% činí po započtení přímých a nepřímých nákladů a zapojení soukromého financování 86 720,40 Kč.

Dotčené přímé náklady celkem:	936 000,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9 %):	84 240,00
Celkové dotčené náklady:	1 020 240,00
Soukromý podíl celkem (15 %):	153 036,00
Dotčené náklady za zdroj OPPA celkem:	867 204,00
Nezpůsobilé přímé náklady sníženého odvodu 10% celkem:	93 600,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9 %) ze sníženého odvodu:	8 424,00
Celkové nezpůsobilé náklady sníženého odvodu:	102 024,00
Soukromý podíl celkem (15 %):	15 303,60
Nezpůsobilé náklady za zdroj OPPA sníženého odvodu:	86 720,40

Pokud potřebujete bližší informace k finančnímu vyčíslení nedostatku, kontaktujte finanční manažerku Markétu Bulířovou, 

Uvedená pochybení budou řešena jako porušení rozpočtové kázně podle zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. V případě, že dotčené výběrové řízení postihne další v budoucnu prokazované výdaje příjemce, budou tyto výdaje ošetřeny finanční opravou podle ustanovení Projektové příručky OPPA, kap. 13.

Poučení

V souladu s ustanovení § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, může kontrolovaná osoba proti protokolu z administrativní kontroly podat písemné námitky, a to ve lhůtě patnácti dnů ode dne doručení tohoto protokolu o výsledku administrativní kontroly. V námitkách je nutné uvést důvod nesouhlasu se zjištěními a doložit odůvodnění veškerou relevantní dokumentací. Kontrolní orgán námitky podané opožděně zamítne.

Přílohy:

Příloha č. 1 – Přehled nákladů, z nichž vychází vyčíslení kontrolních zjištění uvedených výše

V Praze dne 31. 10. 2014


Mgr. Romana Paulíková
vedoucí oddělení ESF MHMP FON

Protokol byl vyhotoven ve 2 výtiscích:

Výtisk č. 1 je určen pro kontrolní orgán

Výtisk č. 2 je určen pro kontrolovanou osobu

Mountfield a.s.
Mirošovická 69
725164 Mnichovice

Příloha č. 1 – Přehled nákladů, z nichž vychází vyčíslení kontrolních zjištění uvedených výše

MZ	Specifikace předmětu nákladu	Číslo dokladu	Nezpůsobilý výdaj
zjištění č. 1			
MZ2	Prodejní dovednosti 1	FTR12/009251	35 385,00
MZ2	Psychologie prodeje, asertivita 2	FTR12/009251	35 385,00
MZ2	Prodejní dovednosti pro prac. Servisu	FTR12/009251	34 333,00
MZ2	Finanční gramotnost	FTR12/009251	17 167,00
MZ2	Interní kouč	FTR12/009251	53 647,20
MZ2	Finanční gramotnost	FTR12/009251	13 411,80
MZ2	Servisní technici - efektivní komunikace	FTR12/008304	34 333,00
MZ2	Prodejní dovednosti 2	FTR12/010119	35 385,00
MZ2	Zvládání konf.situací, stresu a napětí 1	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Zvládání konf.situací, stresu a napětí 2	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Psychologie prodeje, asertivita 1	FTR12/010119	35 385,00
MZ2	Odborné vzdělávání - zbožiznalství 1	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Odborné vzdělávání - zbožiznalství 2	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Právní minimum 1	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Právní minimum 2	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Finanční gramotnost 1	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Finanční gramotnost 2	FTR12/010119	17 692,00
MZ2	Odborné vzdělávání - zbožiznalství 1	FTR12/011228	17 167,00
MZ2	Odborné vzdělávání - zbožiznalství 2	FTR12/011228	17 167,00
MZ2	Právní minimum	FTR12/011228	17 167,00
MZ2	Manažerská komunikace	FTR12/011228	26 824,00
MZ2	Stýly řízení a komunikace změny	FTR12/011228	26 824,00
MZ2	Time management, organizace práce	FTR12/011228	13 412,00
MZ2	Právní minimum	FTR12/011228	13 412,00
MZ2 přímé náklady			567 941,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9%)			51 114,69
Celkem DOTČENÉ náklady za 2.MZ			619 055,69
MZ3	Vzdělávání manažerů prodejen - interní kouč/školicel PRAXE 07.-08.03. + 11.-12.03.2013	FTR13/003743	53 647,00
MZ3	Vzdělávání manažerů prodejen - právní minimum 18.03.2013	FTR13/003743	13 412,00
MZ3	Vzdělávání manažerů prodejen - finanční gramotnost 19.03.2013	FTR13/003743	13 412,00
MZ3 přímé náklady			80 471,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9%)			7 242,39
Celkem DOTČENÉ náklady za 3.MZ			87 713,39
ZMZ4	Vzdělávání pracovníků prodeje září 2013	FTR 13/011060	105 104,00
ZMZ4	Vzdělávání pracovní prodeje - říjen 2013	FTR13/012685	140 486,00
ZMZ4	Závěrečná evaluace - tajné nákupy	FTR14/000839	41 998,00

ZMZ4 přímé náklady	287 588,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9%)	25 882,92
Celkem DOTČENÉ náklady za 4.ZMZ	313 470,92
Dotčené přímé náklady celkem:	936 000,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9%):	84 240,00
Celkové dotčené náklady:	1 020 240,00
Soukromý podíl celkem (15%):	153 036,00
Dotčené náklady za zdroj OPPA celkem:	867 204,00
Dotčené přímé náklady sníženého odvodu 10% celkem:	93 600,00
Odpovídající podíl nepřímých nákladů (9%) ze sníženého odvodu:	8 424,00
Celkové dotčené náklady sníženého odvodu:	102 024,00
Soukromý podíl (15%) ze sníženého odvodu:	15 303,60
Dotčené náklady za zdroj OPPA sníženého odvodu:	86 720,40