

Odbor sociálních věcí, Magistrátu hlavního města Prahy, zveřejňuje ve smyslu ustanovení § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, výsledky kontrol, které byly uskutečněny v roce 2023.

I. Kontroly na úseku sociálně-právní ochrany dětí – výkon přenesené působnosti na úřadech městských částí a výkon sociálně-právní ochrany dětí pověřenými osobami

1. Předmět kontroly

Kontrola správnosti aplikace zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, Směrnice Ministerstva práce a sociálních věcí č.j. 2013/26780-21 ze dne 19. 9. 2013, o stanovení rozsahu evidence dětí a obsahu spisové dokumentace o dětech vedené orgány sociálně-právní ochrany dětí a o stanovení rozsahu evidence a obsahu spisové dokumentace v oblasti náhradní rodinné péče (dále jen „Směrnice“) a dalších souvisejících předpisů.

2. Počet kontrol

Na úřadech městských částí proběhlo celkem 8 plánovaných kontrol. Dále bylo kontrolováno dle plánu kontrol 5 pověřených osob k výkonu sociálně-právní ochrany dětí, 2 kontroly navíc byly mimořádné, z toho 1 nebyla dokončena a pokračuje i v roce 2024.

3. Nejčastější a nejzávažnější zjištění a jejich příčiny

V jednotlivých případech byly zpravidla zjištěny dílčí nedostatky při výkonu sociálně-právní ochrany dětí, nejčastěji formální náležitosti vedení spisové dokumentace. V několika případech byla zjištěna zásadní porušení příslušných právních předpisů, jako nevyhotovení adekvátního vyhodnocení situace dítěte a jeho rodiny a nastavení dalšího postupu v individuálním plánu na ochranu dětí. U pověřených osob bylo nejčastější pochybení ohledně činností vyplývajících z právních předpisů a z vydaného pověření.

4. Uložená opatření k nápravě

Vždy byla uložena příslušná nápravná opatření s uložení lhůty pro jejich splnění (uvedení spisových dokumentací do souladu se Směrnicí, provedení vyhodnocení situace dítěte a rodiny, vypracování individuálního plánu ochrany dítěte). Zjištěné nedostatky byly ve lhůtě odstraněny. Kontrolované osoby měly vždy uloženou povinnost ve stanoveném termínu zaslat zprávu o přijatých nápravných opatřeních.

II. Kontrola výkonu státní správy na úseku péče o osoby sociálně vyloučené a sociálním vyloučením ohrožené, veřejné opatrovnictví

1. Předmět kontroly

Kontrola výkonu státní správy na úseku péče o osoby sociálně vyloučené a sociálním vyloučením ohrožené dle § 92 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách,

ve znění pozdějších předpisů, a koordinační činnost a úroveň poskytování sociálních služeb včetně sociálního poradenství a na úseku veřejného opatrovnictví.

2. Počet kontrol

Na úřadech městských částí proběhlo celkem 8 plánovaných kontrol.

3. Nejčastější a nejzávažnější zjištění a jejich příčiny

V jednotlivých případech byly zpravidla zjištěny dílčí nedostatky při výkonu přenesené působnosti na tomto úseku, nejčastěji formální náležitosti ve vedení spisové dokumentace, nejzávažnější nedostatky byly zjištěny v porušení příslušných právních předpisů k výkonu sociální práce, např. nebyl veden záznam o činnosti sociální práce a nebyl realizován výkon sociální práce.

4. Uložená opatření k nápravě

Vždy byla uložena příslušná nápravná opatření (např. dodržování právních předpisů při výkonu a realizaci sociální práce) s uloženíím lhůty pro jejich splnění. Kontrolované osoby měly vždy uloženou povinnost ve stanoveném termínu zaslat zprávu o přijatých nápravných opatřeních.

III. Průběžné kontroly příspěvkových organizací, zřízených hl. m. Prahou, provedené dle § 2 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, § 15 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), vše ve znění pozdějších předpisů

1. Předmět kontrol

Kontroly byly zaměřeny zejména na prověření, zda organizace dodržuje stanovené podmínky a postupy při uskutečňování, vypořádání a vyúčtování schválených operací, zda jsou prováděny včas a přesně zápisy o uskutečňovaných operacích v zavedených evidencích v průběhu roku 2023. Kontrolní skupina zaměřila kontrolu především na prověření vztahující se k těmto úsekům hospodaření:

- nastavení vnitřního kontrolního systému organizace,
- oběh účetních dokladů,
- pokladní agenda,
- dodavatelské vztahy.

Kontrola probíhala zejména na základě vyžádání dokumentů na místě, písemným dotazováním, rozhovory a případným dožádáním dokumentů.

2. Počet kontrol

V roce 2023 byla provedená průběžná finanční kontrola celkem u 13 příspěvkových organizací.

3. Nejčastější a nejzávažnější zjištění a jejich příčiny

- nedostatky ve směrnících, které zajišťují vnitřní kontrolní systém organizace a při jejich implementaci v praxi,
- porušení zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů.

4. Uložená opatření k nápravě

Vždy byla uložena příslušná nápravná opatření s uložením lhůty pro jejich splnění (zveřejnění dosud nezveřejněných dodavatelských smluv a jejich dodatků, v případě potřeby také smluv o narovnání závazku). Zjištěné nedostatky byly ve lhůtě odstraněny. Kontrolované osoby měly vždy uloženou povinnost ve stanoveném termínu zaslat zprávu o přijatých nápravných opatřeních, která byla splněna.

IV. Kontroly na úseku poskytovatelů sociálních služeb v rámci projektu „Podpora vybraných druhů sociálních služeb v krajské síti sociálních služeb na území hl. m. Prahy na roky 2019-2022“, provedených dle & 2 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, § 9 odst. 2 zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

SLEDOVANÉ OBDOBÍ: ROK 2023

Registrační číslo projektu: CZ.03.2.60/0.0/0.0/15_006/0011073

Zkrácený název projektu: Podpora sociálních služeb v hl. m. Praze na roky 2019-2022

Projekt - Název programu: Operační program Zaměstnanost

Číslo výzvy: 03_15_006

Název výzvy: Průběžná výzva pro hl. m. Prahu - podpora vybraných sociálních služeb v návaznosti na střednědobé plány rozvoje sociálních služeb

Název prioritní osy: Sociální začleňování a boj s chudobou

Název investiční priority: Aktivní začleňování, včetně začleňování s ohledem na podporu rovných příležitostí a aktivní účast a zlepšení zaměstnatelnosti

Fyzická realizace projektu-Zahájení: 01. 01. 2019, ukončení: 31. 03. 2023

Název projektu CZ: Podpora vybraných druhů sociálních služeb v krajské síti sociálních služeb na území hl. m. Prahy na roky 2019-2022

Název projektu EN: Public support for selected social services of the social regional network in the capital city Prague for 2019-2022

1. Předmět kontrol

Kontrolovaná období – čerpání dotace v roce 2019, 2020 a 2021.

Kontrolované monitorovací listy za I. monitorovací období. – od 7.10.2019 do 31.12.2019

Kontrolované monitorovací listy za II. monitorovací období – od 1.1.2020 do 31.12.2020

Kontrolované monitorovací listy za III. monitorovací období – od 1.1.2021 do 31.12.2021

Průběžné veřejnosprávní finanční kontroly byly zaměřeny zejména na prověření, zda organizace dodržují čerpání dotací, které byly poskytnuty v souladu s dotačním programem hlavního města Prahy pro vybrané druhy sociálních služeb v rámci projektu „Podpora vybraných druhů sociálních služeb v krajské síti sociálních služeb hl. m. Prahy na roky 2019 - 2021“ schváleného usnesením Rady hl. m. Prahy č. 546 ze dne 1. 4. 2019 v rámci projektu Operační program zaměstnanost a Veřejnoprávními smlouvami včetně případných dodatků uzavřené na základě usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 9/104 ze dne 19. 9. 2019, navazujícím a doplňujícím dotačním programem hlavního města Prahy na roky 2019 – 2021 – II. - „Podpora vybraných druhů sociálních služeb v krajské síti sociálních služeb na území hl. m. Prahy na roky 2019 - 2021“ – II., vyhlášeným na základě usnesení Rady HMP č. 1733 ze dne 24. 8. 2020, a dále navazujícím a doplňujícím dotačním programem „Podpora vybraných druhů sociálních služeb v krajské síti sociálních služeb na území hl. m. Prahy na roky 2019-2022“, schváleného usnesením Rady hl. m. Prahy č. 2935 ze dne 29. 11. 2021.

2. Počet vykonaných kontrol za sledované období

2 kontroly zahájené v roce 2023.

3 kontroly ukončené do 31. prosince 2023.

3. Nejčastější a nejzávažnější zjištění a jejich příčiny

Z kontrolního zjištění vyplývá, že u jedné kontrolované organizace nebyly zjištěny závažné nedostatky při poskytnutí dotací z rozpočtu hl. m. Prahy a dotace byly použity v souladu se smlouvou, pravidly a pověřením.

U jedné společnosti byly zjištěny nedostatky – nezpůsobilé náklady (výdaje). Z kontrolních zjištění vyplývá, že poskytnutá dotace z rozpočtu hlavního města Prahy, s výjimkou nezpůsobilých výdajů v celkové výši 19 490,35 Kč, byla použita v souladu se žádostí poskytovatele sociálních služeb o účelovou dotaci, schválenou usneseními Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 9/104 ze dne 19. 9. 2019 a č. 22/85 ze dne 18. 2. 2020, smlouvou, Programem a platnými právními předpisy.

Společnost postupovala v rozporu se smlouvou, Programem, Pravidly OPZ a Specifickými pravidly OPZ, když se v otázce způsobilosti výdajů neřídil Pravidly OPZ obsahující dokument „obvyklé ceny a mzdy“. V důsledku toho vznikly nezpůsobilé výdaje v oblasti nákupu zboží v celkové výši 19 490,35 Kč.

U jedné společnosti byly zjištěny nedostatky – nezpůsobilé náklady (výdaje). Z kontrolních zjištění vyplývá, že poskytnutá dotace z rozpočtu hl. m. Prahy, s výjimkou nezpůsobilých výdajů v celkové výši 207 859,49 Kč, byla použita v souladu s usneseními Zastupitelstva

hl. m. Prahy č. 9/104 ze dne 19. 9. 2019 a č. 22/85 ze dne 18. 2. 2020, smlouvou, Pravidly HMP a platnými právními předpisy.

Společnost opakovaně postupovala v rozporu se smlouvou, Pravidly HMP, Pravidly OPZ a Specifickými pravidly OPZ, když se v otázce způsobilosti výdajů neřídila Pravidly OPZ obsahující dokument „obvyklé ceny a mzdy“. V důsledku toho vznikly nezpůsobilé výdaje v oblasti osobních výdajů, i v oblasti nákupu zboží a služeb v celkové výši 207 859,49 Kč.

4. Uložená opatření k nápravě

Společnosti byly vyzvány k vrácení nezpůsobilých výdajů za rok 2019 ve výši 64 204,12 Kč, za rok 2020 ve výši 63 451,76 Kč a za rok 2021 ve výši 99 693,96 Kč. Částky nezpůsobilých výdajů byly kontrolovanými subjekty řádně vráceny v termínu a v plné výši na základě výzvy k vrácení finančních prostředků.

V. Kontrola SOV MHMP v rámci Operačního programu Zaměstnanost k projektu „Transformace systému péče o Pražany, kteří potřebují intenzivní podporu a byli umístováni do zařízení mimo HMP, včetně posílení kapacit péče v hl. m. Praze“

Seznam kontrolovaných poskytovatelů v roce 2023 v rámci projektu:

- Baobab z.s.
- Centrum MARTIN o.p.s.
- Centrum služeb pro rodinu a dítě a dětský domov Charlotty Masarykové - PO
- Centrum komunitních služeb Pro život – PO
- Dílny tvořivosti, o.p.s.
- Fosa, o.p.s.
- NAUTIS, z.ú.
- POHODA – společnost pro normální život lidí s postižením, z.ú.
- Ruka pro život o.p.s.
- SANANIM z.ú.
- Sedmibarevno z.ú.
- Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v ČR, z.s.
- Společnost DUHA, z.ú.

Předmět kontrol:

Osobní náklady:

- Pracovní smlouvy, dohody o pracovní činnosti, dohody o provedení práce uzavřené se zaměstnanci, kteří se podílí na realizaci projektu. Mzdové listy, výplatní pásky.
- Organizační struktura a postavení kontrolovaných zaměstnanců včetně uvedení výše úvazku v kontrolovaném období, příp. popis rozdílů oproti registru sociálních služeb.
- Doklady o úhradě mzdy, výpisy z bankovního účtu organizace.
- Směrnice o odměňování (mzdový řád apod.).

Provozní náklady:

Nákup služeb:

- Originály či kopie účetních dokladů.
- Doložení úhrady nakoupených služeb: pokladní doklady nebo výpisy z bankovního účtu organizace. Smlouvy s dodavateli či objednávky.

- Doložení vazby na projekt např. u školení – doložení osvědčení o absolvování, prezenční listiny apod.

Zařízení a vybavení:

- Originály či kopie účetních dokladů.
- Smlouvy či objednávky vztahující se k účetním dokladům/fakturám.
- Doklady o úhradě zakoupeného vybavení a zařízení.
- Fyzická kontrola nakoupeného vybavení.
- Směrnice o účtování a evidenci pořízeného majetku z dotace (limity).

Dále dle relevantnosti:

- Účtový rozvrh organizace (účetní osnova).
- Podklady k oddělenému účetnictví projektu.
- Směrnice o oběhu účetních dokladů.
- Interní předpis o rozúčtování nákladů.
- Interní předpis o archivaci dokumentů.
- Doložení zajištění povinné publicity.

Sledování evidence uživatelů sociálních služeb a vedení dokumentace:

- Konkretizace práce s podpořenou osobou
- Monitorovací list podpořené osoby

Poskytovatel: Baobab, z.s.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1332693/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 7. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 7. 2022 – 31.12. 2022

Zahájení kontroly: 5.6.2023.

Kontrolovaný subjekt: Baobab z.s., Pujmanové 1219/8, 140 00 Praha 4, IČO: 67360670.

Místo konání kontroly: Pujmanové 1219/8, 140 00 Praha 4.

Kontrola byla provedena na adrese Pujmanové 1219/8, 140 00 Praha 4, dne 5. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 20. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Baobab, z.s. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 706 332,49 Kč pod identifikátorem 5177448 Sociální rehabilitace.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 216 602,5 Kč, 30,6 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Sociální rehabilitace.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 100 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

V rámci kontroly nebyly předloženy Monitorovací listy a Konkretizace podpořených osob – zaměstnanci organizace.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Centrum MARTIN o.p.s.
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1285033/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 7. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 7. 2022 – 31.12. 2022

Zahájení kontroly: 30.5.2023.

Kontrolovaný subjekt: Centrum MARTIN o.p.s., Chelčického 911/2, 130 00 Praha 3, IČO: 22814655.

Místo konání kontroly: Chelčického 911/2, 130 00 Praha 3.

Kontrola byla provedena na adrese Chelčického 911/2, 130 00 Praha 3, dne 5. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 20. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě

zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Centrum MARTIN o.p.s. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 876 535,17 Kč pod identifikátorem 5293808 Sociální rehabilitace.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 440 072,96 Kč, 50,2 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Sociální rehabilitace.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 97 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu, a to:

- úpravu adresy uživatele/zaměstnance
- nesprávně uvedené datum narození (administrativní chyba)
- konkretizace a monitorovací souhrn zaměstnanců nebyl doložen

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení. Chybělo vykazování a monitorovací listy podpořených osob – zaměstnanců příjemce podpory (účastníci kurzů a školení).

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: **Centrum služeb pro rodinu a dítě a dětský domov Charlotty Masarykové - PO**

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1771256/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1.1.2021 – 31. 12.2021
- Konkretizace: 1. 1. 2021 – 1.5. 2023

Zahájení kontroly: 16. 6. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Centrum služeb pro rodinu a dítě a dětský domov Charlotty Masarykové – příspěvková organizace HMP, U Včely 176, 156 00 Praha 5, IČO: 00874957.

Místo konání kontroly: Havlíčkovo náměstí, 130 00 Praha 3.

Kontrola byla provedena na adrese Havlíčkovo náměstí, 130 00 Praha 3, dne 16. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 21. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly organizací Centrum služeb pro rodinu a dítě a dětský domov Charlotty Masarykové vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 93 515 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 93 515 Kč, 100 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Při kontrole na místě nebyly organizací Centrum služeb pro rodinu a dítě a dětský domov Charlotty Masarykové předloženy Monitorovací listy ani Konkretizace podpořené osoby pro vykazování pro období 1.1 – 30.6.2023 na základě dotační smlouvy DOT/82/04/002285/2023. Proto nebylo možné vykazování podpořených osob zkontrolovat.

Kontrola probíhala v Nízkoprahovém bytě č. 11 – Havlíčkovo náměstí, Praha 3, tam byla povinná publicita splněna. Vzhledem k tomu, že kontrola neprobíhala na adrese Kapitána Stránského 996/2, Praha 14 službu DOZP nebylo možné zkontrolovat.

Bylo organizaci vysvětleno vykazování podpořených osob a doporučeno vše dopracovat do termínu vyúčtování dotace za rok 2023.

V roce 2021 nebyly v projektu žádné podpořené osoby.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Centrum komunitních služeb Pro život – PO
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1380405/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1.1.2021 – 31. 12.2021
- Konkretizace: 1. 1. 2021 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 8. 6. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Centrum komunitních služeb Pro život, Vlašská 25, 118 00 Praha, IČO: 70875430.

Místo konání kontroly: Vlašská 25, 118 00 Praha.

Kontrola byla provedena na adrese Vlašská 25, 118 00 Praha, dne 8. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 27. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacené, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností Centrum komunitních služeb vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 4 503 958 Kč pod identifikátorem 8590832 pobytová služba chráněné bydlení. Od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 11 655 151 Kč, dále od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 ve výši 2 516 004,67 Kč pod stejným identifikátorem Chráněné bydlení. V období od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 pod službou Chráněné bydlení identifikátor 4009025 byly vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 výdaje ve výši 273 478,75 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 764 018 Kč, 16,9 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 ve službě Chráněné bydlení. Za rok 2022 od 31. 12. – 31. 12. 2022 byl vybrán vzorek za obě smlouvy pro identifikátor 8590832 v celkové výši 1 871 490,15 Kč, 13 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022. Za období 2022 byl vybrán vzorek od 1.7.2022 – 31.12. 2022 ve výši 104 432,00 Kč, 38 % z celkových vykázaných výdajů pod identifikátorem 4009025.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě byly zjištěné nedostatky. Kontrolou mzdových nákladů u vybraného vzorku zaměstnanců a následně vyžádaným doplněním bylo zjištěno, že byla překročena horní hranice obvyklé mzdy v poměru k výši úvazku v jednotlivých měsících za rok 2021 a 2022 u některých zaměstnanců. Poskytovatel vrátil neuznatelné náklady na základě výzvy v požadované výši a včas.

Poskytovatel: Dílny tvořivosti, o.p.s.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1334589/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 7. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 1. 2022 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 24. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Dílny tvořivosti o.p.s., Podskalská 1252/24, 128 00 Praha 2, IČO: 26629712.

Místo konání kontroly: Podskalská 1252/24, 128 00 Praha 2.

Kontrola byla provedena na adrese Podskalská 1252/24, 128 00 Praha 2, dne 24. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 27. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Dílny tvořivosti o.p.s. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 930 522 Kč pod identifikátorem 26629712 Sociální rehabilitace.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 310 873 Kč, 33,4 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Sociální rehabilitace.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykazané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 97 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou

osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu a to:

- doplnění nových uživatelů na základě smluv a monitorovacího listu a konkretizace
- nesprávně uvedené datum narození (administrativní chyba)
- konkretizace a monitorovací souhrn zaměstnanců nebyl doložen

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení. Chybělo vykázování a monitorovací listy podpořených osob – zaměstnanců příjemce podpory (účastníci kurzů a školení).

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě byly zjištěné nedostatky. Kontrolou výdajů pořízeného vybavení bylo zjištěno, že byla překročena horní hranice ceny zařízení a vybavení stanovené v rámci OPZ, platných v kontrolovaném období. Poskytovatel vrátil neuznatelné náklady na základě výzvy v požadované výši a včas.

Poskytovatel: Fosa, o.p.s.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1281996/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1.1.2022 – 1.6. 2023

Zahájení kontroly: 14. 6. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Fosa o.p.s, Filipova 2013/3, Chodov, 148 00 Praha 4, IČO: 24724017.

Místo konání kontroly: Filipova 2013/3, Chodov, 148 00 Praha 4.

Kontrola byla provedena na adrese Filipova 2013/3, Chodov, 148 00 Praha 4, dne 5. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 15. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacené, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Fosa o.p.s. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 1 585 933,35 Kč pod identifikátorem 8061430 Sociální rehabilitace – Podpora samostatnosti.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 544 587,99 Kč, 34 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Sociální rehabilitace.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 97 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu a to:

- doplnění vykazované osoby do monitorovacích souhrnu (Smlouva s klientem, Konkretizace podpořené osoby vedena, ale chybělo vykazování podpořené osoby na Monitorovacím souhrnu pro MHMP),
- úpravu příjmení uživatele/zaměstnance
- nesprávně uvedené datum narození (administrativní chyba)

U kontrolovaných položek uživatelů **nebylo shledáno žádné závažné pochybení**. Doporučeno bylo doplnění a úpravu korekcí.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: NAUTIS, z.ú.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1375101/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 1. 2022 – 1. 6. 2023

Zahájení kontroly: 15. 6. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Národní ústav pro autismus, z.ú, V Holešovičkách 593/1a, 182 00, Praha 8, IČO: 26623064.

Místo konání kontroly: V Holešovičkách 593/1a, 182 00, Praha 8.

Kontrola byla provedena na adrese V Holešovičkách 593/1a, 182 00, Praha 8, dne 5. 6. 2023.
Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 15. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností NAUTIS vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 5 570 947, Kč pod identifikátorem 8357139 Podpora samostatného bydlení.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 816 990,91 Kč, 14.7 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Podpora samostatného bydlení.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě byly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory. U pořízení vybavení nebyly dodrženy hranice obvyklých cen dle pravidel OPZ. Dále byly zjištěny nezpůsobilé výdaje ve výši 12 875 Kč za mimořádnou odměnu pracovníka, která však není sjednána v Dohodě o pracovní činnosti a ani v následném dodatku k DPČ s účinností od 1.1.2022. Poskytovatel udělal nápravu na základě výzvy k vrácení finančních prostředků v požadované výši a včas.

Poskytovatel: POHODA – společnost pro normální život lidí s postižením, z.ú.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1334901/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2023 – 30. 06. 2023
- Konkretizace: 1.1.2023 – 1.6. 2023

Zahájení kontroly: 15. 6. 2023.

Kontrolovaný subjekt: POHODA – společnosti pro normální život lidí s postižením, z.ú, Roškotova 1737/6, 140 00 Praha 4, IČO: 68380216.

Místo konání kontroly: Roškotova 1737/6, 140 00 Praha 4.

Kontrola byla provedena na adrese Roškotova 1737/6, 140 00 Praha 4, dne 5. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 15. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2023 do 30. 6. 2023 ještě nebyly v době kontroly vyúčtovány. Jako kontrolní vzorek jsme si vybrali drobné již zaúčtované faktury za režijní materiál, hasící přístroj, drobného vybavení do bytu a drobný hmotný majetek do 5 tis. Celková výše zkontrolovaných faktur byla 27 272 Kč. Předmětem kontroly byly dále osobní výdaje, pracovní smlouvy a složky zaměstnanců pracujících na DPP/DPČ. Výše zkontrolovaných mezd byla 145 850 Kč, včetně sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění. Celková částka kontrolovaného vzorku byla ve výši 173 122 Kč, 21 % z celkové částky přidělené dotace pod identifikátorem 3776784 Chráněné bydlení.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

U kontrolovaných položek uživatelů **nebylo shledáno žádné závažné pochybení**. Doporučeno bylo doplnění a úpravu korekcí.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Ruka pro život o.p.s.
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1380113/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2022 – 31. 12. 2023
- Konkretizace: 1. 1. 2023 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 15. 6. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Ruka pro život o.p.s., Taussigova 1889/15A, 182 00 Praha 8 – Kobylisy.

Místo konání kontroly: Taussigova 1889/15A, 182 00 Praha 8 – Kobylisy.

Kontrola byla provedena na adrese Taussigova 1889/15A, 182 00 Praha 8 – Kobylisy, dne 5. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 27. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacené, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Ruka pro život vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 8 491 625 Kč. Konkrétně pod identifikátorem 9266450 Domov pro osoby se zdravotním postižením Ostromečská.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 2 451 139,00, 28,9 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12.2022.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě byly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory. Nezpůsobilé náklady, překročení max výše obvyklých cen pořizovaného majetku, překročení max výše obvyklých mezd u zaměstnanců mimo pravidla OPZ.

Poskytovatel na základě výzvy k vrácení finančních prostředků vypořádal nedostatky včas a v plné výši.

Poskytovatel: **SANANIM z.ú.**

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 2199599/2022.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021
- Konkretizace: 1. 1. 2021 – 30. 11. 2022

Zahájení kontroly: 8. 12. 2022.

Kontrolovaný subjekt: SANANIM z.ú., Ovčí hájek 2549/64 a, 158 00 Praha 5, IČO: 00496090.
Místo konání kontroly: Ovčí hájek 2549/64a, Adiktologická ambulance SANANIM, Žitná 1574/51, 110 00 Praha 1.

Kontrola byla provedena na adrese Ovčí hájek 2549/64a, dne 5. 6. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 31. 1. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností SANANIM z.ú., identifikátor Case management v adiktologické ambulanci 1449259, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 620 000,00 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 (datum vzniku nákladu od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021).

Náklady byly testovány v celkové výši 279 212,50 Kč. Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 45 % z celkových vykázaných výdajů za rok 2021.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 95 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Do monitorovacího souhrnu byly doplněné nové podpořené osoby, které se nevykázali při vyúčtování roku 2021 a byl aktualizovaný počet hodin s podpořenou osobou.

Doplnění vykazování zaměstnanců, kteří absolvovali kurzy a školení.

Konkrétně šlo o úpravu a doporučení:

- aktualizace počtu vykazovaných hodin, doplnění nových uživatelů
- doplnění datumů u monitorovacího souhrnu vykazování podpory zaměstnanců příjemce.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory. Doklady nebyly řádně označeny názvem a číslem projektu.

Poskytovatel: Sedmibarevno z.ú.
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1380175/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 7. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 7. 2022 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 30. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Sedmibarevno z.ú., Barrandovská 45, 152 00 Praha 5, IČO: 04032098.

Místo konání kontroly: Železná 492/12, Praha 1, 110 00.

Kontrola byla provedena na adrese Železná 492/12, Praha 1, 110 00, dne 30. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 6. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Sedmibarevno z.ú. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 856 353,00 Kč pod identifikátorem 3232071 Domovy pro osoby se zdravotním pojištěním.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 488 622,00 Kč, 57 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

V rámci kontroly nebyly předloženy Monitorovací listy a Konkretizace podpořených osob – zaměstnanci organizace.

U kontrolovaných položek uživatelů bylo shledáno závažné pochybení. Kapacita dle vydaného pověření byla naplňována až od 1. 4. 2023 nikoliv od 1. 7. 2022.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě byly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory. Vzhledem k nenaplnění kapacity dle vydaného pověření (kapacita 3 lůžka) byl příjemce povinen vrátit, či převést dotaci v jednotlivých měsících, ve kterých nebylo prokazatelně dosaženo základních kapacit o cenovou hladinu za počet úvazků nenaplněné kapacity ve srovnání s cenovou hladinou aktuální v době podaného oznámení. Poskytovatel vrátil finanční prostředky na základě výzvy včas a plně výší.

Poskytovatel: Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v ČR, z.s.
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1285028/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 7. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 7. 2022 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 24. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v České republice z.s., Karlínské náměstí 59/12, 186 00 Praha 8, IČO: 0443093.

Místo konání kontroly: Karlínské náměstí 59/12, 186 00 Praha 8.

Kontrola byla provedena na adrese Karlínské náměstí 59/12, 186 00 Praha 8, dne 24. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 16. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě

zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v České republice, z. s. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 529 424,08 pod identifikátorem 8974862 Sociální rehabilitace.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 420 439,51 Kč, 79,4 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 7. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Sociální rehabilitace.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 98% shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu, a to:

- doplnění údajů uživatelů,
- nesprávně uvedené datum narození (administrativní chyba).

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Společnost DUHA, z.ú.
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1243733/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 1. 2022 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 25. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Společnost DUHA, z.ú., Fügnerovo náměstí 1866/5, 120 00 Praha 2, IČO: 45247439.

Místo konání kontroly: Fügnerovo náměstí 1866/5, 120 00 Praha 2.

Kontrola byla provedena na adrese Fügnerovo náměstí 1866/5, 120 00 Praha 2, dne 25. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 26. 5. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly společností DUHA, z.ú. vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 1 740 908 Kč. Konkrétně pod identifikátorem 8195232 Chráněné bydlení bylo využito 1 607 999 Kč, dále na Podporu samostatného bydlení identifikátor 2778769 bylo čerpáno 132 909 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2022 dle položkového vyúčtování výdajů za rok 2022 ve výši 657 817 Kč, 41 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 ve službě Podpora samostatného bydlení. Jako kontrolní vzorek ve službě chráněné bydlení byly vybrány náklady ve výši 32 066,50 Kč, 24 % z celkových vykázaných nákladů. Za obě služby dohromady byl testován vzorek ve výši 689 883,5 Kč, 39,6 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 100 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

VI. Kontrola SOV MHMP v rámci Operačního programu Zaměstnanost k projektu „Rodiny a děti sociálně vyloučené a ohrožené sociálním vyloučením a institucionalizací“

Seznam kontrolovaných poskytovatelů v roce 2023 v rámci projektu:

- Armáda spásy v České republice, z.s.
- Cestou necestou, z.ú.
- Člověk v tísni, o.p.s.
- Dům tří přání, z.ú.
- Neposeda, z.ú.
- R-Mosty, z.s.
- SPOLEČNOU CESTOU, z.s.

Předmět kontrol:**Osobní náklady:**

- Pracovní smlouvy, dohody o pracovní činnosti, dohody o provedení práce uzavřené se zaměstnanci, kteří se podílí na realizaci projektu. Mzdové listy, výplatní pásky.
- Organizační struktura a postavení kontrolovaných zaměstnanců včetně uvedení výše úvazku v kontrolovaném období, příp. popis rozdílů oproti registru sociálních služeb.
- Doklady o úhradě mzdy, výpisy z bankovního účtu organizace.
- Směrnice o odměňování (mzdový řád apod.).

Provozní náklady:**Nákup služeb:**

- Originály či kopie účetních dokladů.
- Doložení úhrady nakoupených služeb: pokladní doklady nebo výpisy z bankovního účtu organizace. Smlouvy s dodavateli či objednávky.
- Doložení vazby na projekt např. u školení – doložení osvědčení o absolvování, prezenční listiny apod.

Zařízení a vybavení:

- Originály či kopie účetních dokladů.
- Smlouvy či objednávky vztahující se k účetním dokladům/fakturám.
- Doklady o úhradě zakoupeného vybavení a zařízení.
- Fyzická kontrola nakoupeného vybavení.
- Směrnice o účtování a evidenci pořízeného majetku z dotace (limity).

Dále dle relevantnosti:

- Účtový rozvrh organizace (účetní osnova).
- Podklady k oddělenému účetnictví projektu.
- Směrnice o oběhu účetních dokladů.
- Interní předpis o rozúčtování nákladů.
- Interní předpis o archivaci dokumentů.
- Doložení zajištění povinné publicity.

Sledování evidence uživatelů sociálních služeb a vedení dokumentace:

- Konkretizace práce s podpořenou osobou
- Monitorovací list podpořené osoby

Poskytovatel: Armáda spásy v České republice, z.s.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1285291/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 1. 1. 2021 – 1. 5. 2023

Zahájení kontroly: 16. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Armáda spásy v České republice, z.s., Petřžilkova 2565/23, 158 00 Praha 13, IČO: 40613411.

Místo konání kontroly: Kodaňská 1441/46, 101 00 Praha 10.

Kontrola byla provedena na adrese Kodaňská 1441/46, 101 00 Praha 10, dne 16. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 26. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacené, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností Armáda spásy identifikátor Terénní programy 9767396, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 2 025 410 Kč, dále v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly vykázány ve výši 2 172 371 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 585 168,27 Kč, 28,9 % z celkových vykázaných nákladů (01.01.2021 do 31.12.2021). Za rok 2022 byl vybrán kontrolní vzorek ve výši 846 742,22 Kč, 38,9 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

Celkem za rok 2021-2022 byly náklady testovány v celkové výši 1 431 910,5 Kč. Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 34 % z celkových vykázaných výdajů za roky 2021-2022.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykazané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykazaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě byly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory. Byly zjištěny nezpůsobilé výdaje překračující obvyklé ceny zařízení a vybavení a také obvyklé mzdy/ platy za rok 2021 v celkové výši 10 329,01 Kč a za rok 2022 ve výši 27 129,74 Kč. Na základě výzvy k vrácení finančních prostředků, byly nezpůsobilé výdaje poskytovatelem vráceny na účet MHMP.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1189491/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 12. 7. 2021 – 1.5. 2023

Zahájení kontroly: 16. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Cestou necestou, z.ú, Náplavní 2013/1, Nové město, 120 00 Praha, IČO: 22895299.

Místo konání kontroly: Trojická 386, Nové Město, 120 00 Praha.

Kontrola byla provedena na adrese Trojická 386, Nové Město, 120 00 Praha, dne 17. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 31. 5. 2023.

2. Finanční část kontroly

Předmětem finanční kontroly bylo ověření, že spolufinancované služby byly dodány, že výdaje, jež příjemce vykázal, byly skutečně zaplacený, že byl dodržen soulad s platnými právními předpisy, operačním programem a byly splněny podmínky podpory projektu. Dále byl na místě zkontrolován systém vedení účetních dokladů v účetním systému a ověřena správnost evidence na základě předložených účetních dokladů.

Kontrolní skupina provedla kontrolu u výše uvedeného subjektu.

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností Cestou necestou, z.ú., identifikátor Sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi 6680999, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 686 000 Kč, dále v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly vykázány ve výši 2 880 000 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 148 796,23 Kč, 21,7 % z celkových vykázaných nákladů 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021). Za rok 2022 byl vybrán kontrolní vzorek ve výši 914 505,07 Kč, 31,75 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

Celkem za rok 2021-2022 byly náklady testovány v celkové výši 1 063 301,3 Kč. Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 30 % z celkových vykázaných výdajů za roky 2021-2022.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 97 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou

osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu a to:

- datumu vstupu do projektu dle podepsání smlouvy,
- úpravu příjmení uživatele/zaměstnance
- nesprávně uvedené datum narození (administrativní chyba).

U kontrolovaných vykazovaných monitorovacích položek uživatelů a zaměstnanců nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Člověk v tísni, o.p.s.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1366885/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2022
- Konkretizace: 12. 7. 2021 – 1.5. 2023
-

Zahájení kontroly: 18. 5. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Člověk v tísni o.p.s., Šafaříkova 635/24, 120 00 Praha 2, IČO: 25755277.
Místo konání kontroly: Vltavská 24, 150 00 Praha 5.

Kontrola byla provedena na adrese Vltavská 24, 150 00 Praha 5, dne 18. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 9. 6. 2023.

2. Finanční část kontroly

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností Člověk v tísni, o.p.s. identifikátor Odborné sociální poradenství 3959444, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 1 245 000 Kč. Výdaje pod identifikátorem Terénní programy 7856529, byly vykázány ve výši 2 374 285 Kč. Dále v období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 byly vykázány v celkové výši 4 249 000 Kč, z toho 2 863 800 Kč pro službu Terénní programy 7856529 a 1 385 230 Kč pro Sociálně aktivizační služby 6168559.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 337 522,93 Kč, 9 % z celkových vykázaných nákladů 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021. Za rok 2022 byl vybrán kontrolní vzorek ve výši 614 949,15 Kč, 14 % z celkových vykázaných nákladů od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 98 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu a to:

- doplnění uživatelů do monitorovacího souhrnu na základě smluv a konkretizace,
- úpravu příjmení uživatele/zaměstnance (administrativní chyba, změna stavu uživatele),
- nesprávně uvedené datum narození (administrativní chyba).

U kontrolovaných vykazovaných monitorovacích položek uživatelů a zaměstnanců nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Dům tří přání, z.ú.
--

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 1770641/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021
- Konkretizace: 12. 7. 2021 – 31. 12. 2022

Zahájení kontroly: 17. 1. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Dům tří přání, z.ú, Karlovarská 337/18, Ruzyně, 161 00 Praha, IČO: 26544431.

Místo konání kontroly: Vltavská 24a, 150 00 Praha 5.

Kontrola byla provedena na adrese Vltavská 24a, 150 00 Praha 5, dne 18. 5. 2023.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 6. 2. 2023.

2. Finanční část kontroly

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností Dům tří přání, z.ú., identifikátor Sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi 8225913, vykázané ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 686 000 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 ve výši 153 905,53 Kč, 22,44 % z celkových vykázaných nákladů 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021).

Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 22,44 % z celkových vykázaných výdajů za rok 2021. Náklady za období 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022 se kontrolovaly jen průběžně.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se s 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o malou korekci/úpravu a to:

- datumu vstupu do projektu dle podepsání smlouvy,
- úpravu příjmení uživatele/zaměstnance,
- neuvedené datum narození.

U kontrolovaných vykazovaných monitorovacích položek uživatelů a zaměstnanců nebylo shledáno žádné závažné pochybení.

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: Neposeda, z.ú.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 2149918/2022.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021
- Konkretizace: 1. 1. 2021 – 30. 11. 2022

Zahájení kontroly: 17. 1. 2023.

Kontrolovaný subjekt: Neposeda, z.ú., Šimanovská 47, 198 00 Praha 9, IČO: 69793298.

Místo konání kontroly: Cíglerova 1138/7, 198 00 Praha 14.

Kontrola byla provedena na adrese Cíglerova 1138/7, 198 00 Praha 14, dne 1. 12. 2022.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 2. 1. 2023.

2. Finanční část kontroly

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností Neposeda, z.ú., identifikátor Křižovatka 8793414, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 711 000,00 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 (datum vzniku nákladu od 01.01.2021 do 31.12.2021).

Náklady byly testovány v celkové výši 282 396,20 Kč. Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 39,7 % z celkových vykázaných výdajů za rok 2021.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se z 99 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Do monitorovacího souhrnu byly doplněné nové podpořené osoby, které se nevykázali při vyúčtování roku 2021 a byl aktualizovaný počet hodin s podpořenou osobou.

Chybělo vykazování zaměstnanců, kteří absolvovali kurzy a školení. Podpořené osoby se vykazovali v anonymizované podobě.

Konkrétně šlo o úpravu a doporučení:

- od-anonymizování podpořených osob pro potřeby projektu
- nevede se monitorací list a souhrn podpory zaměstnanců příjemce podpory.

U kontrolovaných položek nebylo shledáno žádné závažné pochybení. Chybělo vykazování a monitorovací listy podpořených osob – zaměstnanců příjemce podpory (účastníci kurzů a školení).

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.

Poskytovatel: R-Mosty, z.ú.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 92202/2023.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021
- Konkretizace: 1. 1. 2021 – 30. 11. 2022

Zahájení kontroly: 25. 11. 2022.

Kontrolovaný subjekt: R – Mosty, z.s., Blahoslavova 230/4, 130 00 Praha 3, IČO: 67776779.

Místo konání kontroly: Blahoslavova 230/4, 130 00 Praha 3.

Kontrola byla provedena na adrese Blahoslavova 230/4, 130 00 Praha 3, dne 25. 11. 2022.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 10. 1. 2023.

2. Finanční část kontroly

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly společností R – Mosty, z.s., identifikátor Odborné sociálně-právní poradenství R – Mosty 7394256, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 2 276 000,00Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 (datum vzniku nákladu od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021).

Náklady byly testovány v celkové výši 323 547,29 Kč. Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 14,2 % z celkových vykázaných výdajů za rok 2021.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se z 95 % shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP. Do monitorovacího souhrnu byly doplněné nové podpořené osoby, které se nevykázali při vyúčtování roku 2021 a byl aktualizovaný počet hodin s podpořenou osobou.

U 3 uživatelů byla změna adresy trvalého pobytu. Chybí vykazování zaměstnanců, kteří absolvovali kurzy a školení.

Konkrétně šlo o úpravu a doporučení:

- změna trvalého bydliště u 3 uživatelů
- nesprávně uvedený rok narození u 1 uživatele
- nevede se monitorací list a souhrn podpory zaměstnanců příjemce podpory.

U kontrolovaných položek uživatelů nebylo shledáno žádné závažné pochybení. Chybělo vykazování a monitorovací listy podpořených osob – zaměstnanců příjemce podpory (účastníci kurzů a školení).

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory. Doklady nebyly řádně označeny názvem a číslem projektu, doporučilo se nápravní opatření.

1. Předmět kontroly

Kontrola byla vykonána v souladu s ustanovením § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v platném znění, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a dále v souladu s pravidly programu OPZ.

Zaměření kontroly a výběr kontrolovaného vzorku je podrobně uveden v Protokolu o kontrole č.j. MHMP 2149420/2022.

Kontrolované období:

- Účetní období: 1.1.2021 – 31.12.2021
- Konkretizace: 1.1.2021 – 30.11.2022
-

Zahájení kontroly: 7. 12. 2022.

Kontrolovaný subjekt: SPOLEČNOU CESTOU, z.s., Spytihněvova 162/4, 128 00 Praha 2, IČO: 6776779.

Místo konání kontroly: Spytihněvova 162/4, 128 00 Praha 2.

Kontrola byla provedena na adrese Spytihněvova 162/4, 128 00 Praha 2, dne 7. 12. 2022.

Datum ukončení kontroly (poslední úkon): 31. 1. 2023.

2. Finanční část kontroly

Výdaje z poskytnuté dotace v období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 byly organizaci SPOLEČNOU CESTOU, z.s., identifikátor Aktivizace rodin Společnou cestou 4044587, vykázány ve vyúčtování výdajů za rok 2021 v celkové výši 602 000,00 Kč.

Jako kontrolní vzorek byly vybrány náklady za období roku 2021 dle položkového Vyúčtování výdajů za rok 2021 (datum vzniku nákladu od 1. 1.2021 do 31. 12. 2021).

Náklady byly testovány v celkové výši 160 417,80 Kč. Kontrolní vzorek byl stanoven ve výši 26,6 % z celkových vykázaných výdajů za rok 2021.

3. Povinná publicita a monitorovací listy

Podmínka uvedená v článku III., odst. 2 písmeno f) Smlouvy, tj. provádět informační a komunikační opatření Projektu v souladu s Pravidly OPZ, byla splněna.

Údaje vykázané v Monitorovacích listech podpořených osob projektu za monitorovací období se z 98% shodovaly s údaji vedenými v jednotlivých Konkretizacích práce s podpořenou osobou. U kontroly se sjednotili údaje uvedené v Monitorovacích listech a vykázaném Souhrnném monitorovacím listě odevzdaném MHMP při vyúčtování dotace a průběžném vykazování na MHMP.

Konkrétně šlo o úpravu a doporučení:

- nesprávně uvedený rok/datum narození u 2 uživatelů
- nevede se monitorací list a souhrn podpory zaměstnanců příjemce podpory.

U kontrolovaných položek nebylo shledáno žádné závažné pochybení. Chybělo vykazování a monitorovací listy podpořených osob – zaměstnanců příjemce podpory (účastníci kurzů a školení).

4. Kontrolní zjištění

Při průběžné veřejnosprávní finanční kontrole na místě nebyly zjištěny nedostatky při čerpání veřejné finanční podpory.