



CB0 000 000 405 625 568

Úřad práce České republiky – Krajská pobočka v Ostravě

Kontaktní pracoviště Ostrava, 30. dubna 3130/2c, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava 2

Spis. zn.: 65725-17-OT
Č.j.: 1160399/17/OT

V Ostravě dne 22. listopadu 2017

PROTOKOL O KONTROLE u příjemce veřejné finanční podpory

provedené na základě ustanovení § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon o finanční kontrole“), zaměstnanci Úřadu práce České republiky – Krajské pobočky v Ostravě

Jarmila Turková, vedoucí kontrolní skupiny, 1926517450

Martina Pstružinová, člen kontrolní skupiny, 1129115845

dne 21. listopadu 2017, v režimu zákona o finanční kontrole a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Kontrolovaná osoba:	Vzájemné soužití o. p. s., IČO: 65497996
Sídlo:	Bieblova 404/8, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava 2
Místo kontroly:	Bieblova 404/8, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava 2
Předmět kontroly:	Hospodaření s veřejnými prostředky, dohoda o poskytnutí příspěvku na vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP (spolufinancováno z ESF)

Kontrolované období: od 1. března 2017 do 30. září 2017 a období účetně související

Pravomoc kontrolního orgánu k výkonu kontroly je vymezena ustanovením § 8 odst. 2 zákona o finanční kontrole: „Poskytovatelé vykonávají veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo příjemců této podpory, s výjimkou těch, jimž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.“

Prvním kontrolním úkonem, jímž byla zahájena kontrola dne 21. listopadu 2017, bylo:

Předložení "Pověření k provedení veřejnosprávní kontroly" č.j. 1139321/17/OT ze dne 15.11.2017 zastupující osoby ředitele paní Mgr. Lucii Mastné.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení tohoto protokolu bylo dne 21. listopadu 2017:

Kontrola všech předložených dokumentů sepsaných v "Oznámení o zahájení kontroly" k uzavřeným dohodám č. OTA-VZ-18/2017 a č. OTA-V-12/2017.

Kontrolní zjištění:

Kontrola zaměstnavatele na místě byla zaměřena na dodržování plnění podmínek sjednaných v dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. OTA-VZ-18/2017 a v dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. OTA-V-12/2017.



CB0 000 000 405 625 573

Kontrola proběhla dne 21.11.2017 v sídle společnosti, za přítomnosti zastupující osoby ředitele paní Mgr. Lucie Mastné. Kontrolováno bylo zasílání „Vyúčtování mzdových nákladů - VPP“ za podmínek stanovených ve výše uvedených „Dohodách“ na základě předložených dokladů a osobního šetření.

Ke kontrole byly předloženy tyto doklady:

1. Mzdové listy zaměstnanců, umístěných na VPP **za období březen 2017 až září 2017.**
2. Přehledy o úhradě pojistného na **OSSZ** za období březen 2017 až září 2017.
3. Přehledy o úhradě pojistného na **veřejné zdravotní pojištění** za období březen 2017 až září 2017.
4. Výpisy z bankovního účtu o úhradách pojistného na sociální zabezpečení, na veřejné zdravotní pojištění za období březen 2017 až září 2017.
5. Pokladní doklady **o úhradě mzdy v hotovosti zaměstnanci** za období březen 2017 až září 2017.
6. Výpisy z bankovního účtu **o úhradě mzdy na účet zaměstnanců** za období červenec 2017 až září 2017.

Na základě uzavřených dohod vytvořil zaměstnavatel níže uvedená místa:

OTA-VZ-18/2017 ze dne 24.02.2017 1 pracovní místo pro „komunitního pracovníka“,

OTA-V-12/2017 ze dne 12.06.2017 2 pracovní místa pro „koordinátora VPP“.

Seznam umístěných uchazečů je uveden v Příloze č. 1.

Úřad práce České republiky, krajská pobočka v Ostravě uhradil do data ukončení kontroly na účet zaměstnavatele č. 373734373/0300 na dohodu č. **OTA-VZ-18/2017 za období březen 2017 až září 2017 částku ve výši 103.298 Kč.**

Úřad práce České republiky, krajská pobočka v Ostravě uhradil do data ukončení kontroly na účet zaměstnavatele č. 1666210359/0800 na dohodu č. **OTA-V-12/2017 za období červenec 2017 až září 2017 částku ve výši 95.710 Kč.**

Na základě předložených dokladů a doručených vyúčtování bylo zjištěno, že zaměstnavatel hrubou mzdu zaměstnanců v kontrolovaných měsících a v uváděné výši zaúčtoval k výplatě a po zákonných srážkách vyplatil před poskytnutím příspěvku Úřadem práce ČR za příslušný měsíc. Také částky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a pojistného na veřejné zdravotní pojištění, které zaměstnavatel za sebe odvádí z vyměřovacího základu zaměstnance, odvedl před poskytnutím příspěvku Úřadem práce ČR za příslušný měsíc.

Podrobný rozbor o termínech vyplacených mezd a odvodech pojištění je uveden v Příloze č. 2.

Závěr:

Provedenou kontrolou ke dni 21. listopadu 2017 **nebylo zjištěno porušení plnění podmínek sjednaných v dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. OTA-VZ-18/2017 a v dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. OTA-V-12/2017.**



CB0 000 000 405 625 589

Poučení

Proti výše uvedeným kontrolním zjištěním může dle ustanovení § 13 kontrolního řádu podat kontrolovaná osoba do 15 dnů od doručení tohoto protokolu o kontrole písemné a zdůvodněné námitky. Námitky lze podat u Úřadu práce České republiky – Krajské pobočky v Ostravě. Pokud lhůta pro podání námitek uplyne marně, je kontrola ve smyslu ustanovení § 18 písm. a) kontrolního řádu ukončena.

Jarmila Turková
vedoucí kontrolní skupiny

Martina Pstružinová
člen kontrolní skupiny

Stejnopis protokolu o kontrole se doručuje kontrolované osobě dle ustanovení § 12 odst. 3 kontrolního řádu.

Přílohy k protokolu o kontrole:

1. Seznam umístěných uchazečů na VPP
2. Rozbor o termínech vyplacených mezd a odvodech pojištění

Osobní doručení protokolu o kontrole dne: 6/12/2017.

Mgr. Sri Kumar Vishwanathan
ředitel
Vzájemné soužití o.p.s.