

Sídlo:
Berní 2261/1, 400 01 Ústí nad Labem
tel.: 475 240 600
www.nuts2severozapad.cz, www.europa.eu

Pracoviště:
Závodní 391/96C, 360 06 Karlovy Vary
tel.: 354 222 624
e-mail: ridiciorgan@nuts2severozapad.cz

Karlovarský kraj
IČ: 70891168
ID DS: siqbxt2

Č.j.: RRSZ 5902/2016
Vyřizuje: Ing. Danuše Vodičková
Tel. číslo: 354 222 629
E-mail: danuse.vodickova@nuts2severozapad.cz

V Karlových Varech dne 10. 5. 2016

Výzva k vrácení dotace dotčené nesrovnalostí

Vážený pane,

při administraci projektu s názvem **Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila**, reg. č. **CZ.1.09/4.1.00/04.00021**, bylo na základě výsledku uvedeného ve Zprávě o auditu operace č. 85 s názvem: Interaktivní galerie Karlovy Vary – Becherova vila (dále jen Zpráva o auditu), zjištěno porušení podmínek Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad č. CZ.1.09/4.1.00/04.00021, vč. dodatků, resp. podmínek ROP Severozápad, které je popsáno ve Zprávě o auditu.

Ve zjištění č.1 – Nárokování a proplacení nezpůsobilých výdajů – fyzická kontrola projektu

Příjemce dotace si v rámci Žádosti o platbu č.1 ze dne 30. 7. 2010 na základě faktur č. 20100200 a č. 20100260 nárokoval nezpůsobilé výdaje ve výši 17 990,40 Kč vč. DPH (ve Zprávě o auditu je chybně uvedena částka 18 998,40 Kč vč. DPH).

V rámci provedené fyzické kontroly nebyly nalezeny následující položky

- a) 1 ks dávkovače tekutého mýdla nerez Wagner WP 103 v ceně 9 388,80 Kč vč. DPH
- b) 1 ks zásobníku papírových ručníků nerez Wagner WP 111 v ceně 7 593,60 Kč vč. DPH
- c) 1 ks CCD kamery EXView IT barevná v ceně 600,- Kč vč. DPH
- d) 1 ks objektivu 1/3" CS, f 2,8 – 10.0 mm, F 1,4 C v ceně 120,- Kč vč. DPH
- e) Nastavení a seřízení kamery v ceně 288,- Kč vč. DPH

Uvedené zjištění bylo klasifikováno jako opodstatněné podezření na nesrovnalost a vzhledem ke skutečnosti, že prostředky již byly neoprávněně proplaceny, je třeba odpovídající část dotace zasaženou nesrovnalostí vrátit poskytovateli dotace.

Vzhledem k tomu, že položky a) a b) byly již příjemcem uhrazeny na základě platebního výměru č. 13/2011, zůstává peněžní vyjádření identifikované nesrovnalosti ve vztahu k certifikovaným způsobilým výdajům **1 008,- Kč vč. DPH** a nikoliv 18 998,40 Kč, jak je uvedeno ve Zprávě o auditu.

Ve zjištění č.2 – Nárokování a proplacení nezpůsobilých výdajů – nesprávná výše DPH

V rámci žádosti o platbu č. 1 ze dne 30. 7. 2010 byla nárokována faktura č. 06/09 vč. DPH ve výši, která neodpovídala daňové legislativě platné v době vystavení dokladu. Faktura č. 06/09 vystavená dne 5. 4. 2009 firmou Studio Bušek + Medal na částku 29 565,- Kč bez DPH obsahovala DPH ve výši 6 935,- Kč, což představuje DPH ve výši 23,5 %, přičemž v době vystavení dokladu bylo DPH dle zákona č. 235/2004 Sb. ve výši 19 %.

Neoprávněná výše nárokováného DPH činí **1 317,65 Kč**, je třeba odpovídající část dotace zasaženou nesrovnalostí vrátit poskytovateli dotace.

Dle ust. § 22, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.), 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 Severozápad:

účet číslo: 2420682/0800

u pobočky banky: Česká spořitelna, a.s., Ústí nad Labem

variabilní symbol¹: 00021

částka dotace dotčená nesrovnalostí: 2 151,22 Kč

Pokud bude částka dotace dotčená nesrovnalostí ve stanovené době uhrazena, platí v tomto rozsahu, že nedošlo k porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb.

V případě, že shora uvedená částka dotace dotčená 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.

S pozdravem

.....
Ing. Vlasta Rezková, MBA
vedoucí Územního odboru
realizace programu Karlovy Vary

¹ Variabilním symbolem je poslední pětičíslí registračního čísla projektu.