



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

1. zasedání zastupitelstva města dne: 28. 1. 2010

Bod pořadu jednání:

Protokol z provedené kontroly Kontrola účelného, hospodárného a efektivního vynaložení poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Liberec příspěvkové organizaci Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky.

Zpracoval: Ing. Marie Vozobulová, vedoucí odboru kontroly a interního auditu

odbor, oddělení: odbor kontroly a interního auditu

telefon: 48 524 3201

Schválil: vedoucí oddělení

vedoucí odboru Ing. Marie Vozobulová, vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Projednáno: se členy kontrolního výboru a Ing. Jiřím Kittnerem, primátorem města Liberec

Poznámka:

Předkládá: Ing. Jiří Kittner, v. r.
primátor města

Jiří Š o l c, předseda kontrolního výboru

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města po projednání

s c h v a l u j e

protokol z provedené kontroly Kontrola účelného, hospodárného a efektivního vynaložení poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Liberec příspěvkové organizaci Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky.

P Ř Í K A Z

k provedení kontrolní akce „Kontrola účelného, hospodárného a efektivního vynaložení poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Liberec příspěvkové organizaci Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky.“

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění a v souladu s plánem kontrolní činnosti kontrolního výboru na 1. pololetí roku 2009 nařizují provedení kontroly účelného, hospodárného a efektivního vynaložení poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Liberec příspěvkové organizaci Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky.

Vedoucí kontrolní skupiny:	Mgr. Pavel H a r v á n e k	člen kontrolního výboru
Členové kontrolní skupiny:	Jiří Š o l c	předseda kontrolního výboru
	MUDr. Jiří R i c h t e r	člen kontrolního výboru
	Hana K o n š e l o v á	členka kontrolního výboru
	Ing. Marie T o m á š o v á	členka kontrolního výboru
	Lenka H a l a m o v á	členka kontrolního výboru
	Ing. Marie V o z o b u l o v á	vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Prověrka bude provedena v měsících březnu až květnu roku 2009.

V Liberci dne 23. února 2009

Ing. Jiří K i t t n e r

primátor města Liberec

Protokol

z provedené kontroly „Kontrola účelného, hospodárneho a efektívneho vynaložení poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Liberec příspěvkové organizaci Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky.“

V souladu s plánem kontrolní činnosti Kontrolního výboru Zastupitelstva města Liberec na 1. pololetí roku 2009 a na základě příkazu primátora města Liberec Ing. Jiřího Kittnera ze dne 23. února 2009 byla provedena kontrola účelného, hospodárneho a efektívneho vynaložení poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Liberec příspěvkové organizaci Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky.“

Vedoucí kontrolní skupiny:	Mgr. Pavel H a r v á n e k	člen kontrolního výboru
Členové kontrolní skupiny:	Jiří Š o l c	předseda kontrolního výboru
	MUDr. Jiří R i c h t e r	člen kontrolního výboru
	Hana K o n š e l o v á	členka kontrolního výboru
	Ing. Marie T o m á š o v á	členka kontrolního výboru
	Lenka H a l a m o v á	členka kontrolního výboru (22.06.2009 rezignovala na funkci člena kontrolního výboru)
	Ing. Marie V o z o b u l o v á	vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Výsledek kontroly:

Kontrolní akce byla zahájena dne 15. dubna 2009 předáním příkazu ke kontrole řediteli divadla se současným požadavkem na předložení statistických podkladů, které budou předmětem kontroly.

Vedoucí kontrolní skupiny (dále jen KS) Mgr. Pavel Harvánek projednal předložení všech potřebných materiálů a zpracování statistických podkladů pro provedení kontroly. Materiály ke kontrole i zpracované podklady byly předloženy v požadovaném termínu a rozsahu.

Ke kontrole byly předloženy následující materiály:

- Přepočtené stavy úvazků v souborech (pouze pro umělecké kategorie); v členění na činohru, balet, soli opera, sbor orchestr, dirigenti, sbormistry a korepetitory.
- Jmenný seznam členů sboru, orchestru a soli.
- Přehled o poskytované dotaci, počtu diváků, počtu představení, počtu hostů umělecké výpomoci, náklady na hosty.

Uvedené materiály byly předloženy ve formě statistických přehledů, vypracovány byly ekonomickým oddělením divadla za roky 2005 až 2008.

Průběh kontrolní akce:

Dne 5. května 2009 proběhla 1. schůzka KS, kde byly předložené materiály hodnoceny z pohledu zřejmých trendů:

- 1) dlouhodobým trendem je trvalý nárůst poskytované provozní dotace z rozpočtu zřizovatele. Dotace roku 2008 činila 106,3 % dotace roku 2005,
- 2) dalším dlouhodobým trendem je klesající počet diváků, a to na 83,7 % v roce 2008 proti roku 2005,
- 3) z doložených podkladů jsou zřejmé také náklady na hosty umělecké výpomoci, které byly v roce 2006 výrazně sníženy oproti roku 2005, nicméně v letech 2007 a 2008 dosahují takřka stejných částek jako v roce 2005 (mimo těchto nákladů ve sboru).

Členy KS byla také velmi diskutována otázka domácí přípravy u jednotlivých členů orchestru a sboru, resp. nepoměr hrazené přípravy vůči odehraným představením. Tento ukazatel se liší mezi jednotlivými zaměstnanci několikanásobně. Členové KS se shodují, že tato oblast je obtížně kontrolovatelná, nicméně pravidla pro stanovení počtu hodin domácí přípravy a její kontrolu by měla být jasně stanovena.

Členové KS si vzali připravené dokumenty k podrobné domácí přípravě.

Další schůzka byla z důvodů absence vedoucího KS Mgr. Pavla Harváňka opakovaně přesouvána.

Do plánovaného jednání KS s vedením divadla zasáhla rezignace stávajícího ředitele divadla Františka Dáni a bylo nutno vyčkat volby a uvedení do úřadu ředitele nového. Rada města Liberec pod Usnesením č. 424/09 na svém zasedání dne 14. července 2009 jmenovala pana MgA. Martina Otavu novým ředitelem divadla.

Dne 17. září 2009 byla realizována schůzka členů KS s novým vedením divadla. Na této schůzce byli přítomni mimo členů KS také nový ředitel divadla, dále technický náměstek ředitele pan Vít Prýmek a ekonomická náměstkyně ředitele paní Blanka Dundová.

Členové KS si s pracovníky divadla vyjasnili některé údaje v připravených dokumentech a zajímali se, kromě jiného, také o pravidla kontroly domácí přípravy. Dále byly diskutovány dramatické plány nového vedení, koncepce vedení a okolnosti rozpočtů následujících let.

Závěr

Kontrolní skupina provedla kontrolu předložených podkladů za roky 2005 až 2008. Členové KS věnovali značný čas domácí přípravě a nejasnosti byly diskutovány při osobním jednání s novým vedením divadla.

Členové KS se shodují na následujících doporučeních:

- Je nutné stanovit jasná pravidla pro určení počtu hodin domácí přípravy a její kontrolu u všech členů těles, nejlépe ve formě závazných pravidel vydaných jako směrnice ředitele. Kontrolu těchto opatření vykonávat minimálně jednou ročně formou přezkoumání vedením, resp. křížovou kontrolou napříč tělesy.
- Ve vazbě na úsporný rozpočet následujících let doporučují členové KS zvážit hostování, resp. náklady na hosty umělecké výpomoci. Tato opatření se musejí posuzovat ve vztahu k vlastním personálním možnostem souboru a naopak.

Kontrolní výbor Zastupitelstva města Liberec dne 8. prosince 2009 po projednání předloženého protokolu KS „Divadlo F.X. Šaldy Liberec za rok 2008 v porovnání s minulými roky“ konstatuje, že nebyly shledány zásadní nedostatky v kontrolovaných oblastech a plně se ztotožňuje s výše uvedenými doporučeními KS.

S protokolem z kontroly byl seznámen a současně obdržel protokol o výsledku kontroly:

.....
MgA. Martin Otava
ředitel příspěvkové organizace

.....
datum seznámení
a převzetí výtisku

Ředitel příspěvkové organizace sdělí do 5-ti dnů po převzetí protokolu o kontrole písemné stanovisko ke kontrolním zjištěním.

Jiří Š o l c
předseda kontrolního výbor

Liberec 8. prosince 2009

Mgr. Pavel H a r v á n e k
vedoucí kontrolní skupiny

Jiří Š o l c
člen kontrolní skupiny

MUDr. Jiří R i c h t e r
člen kontrolní skupiny

Hana K o n š e l o v á
členka kontrolní skupiny

Ing. Marie T o m á š o v á
členka kontrolní skupiny

Ing. Marie V o z o b u l o v á
členka kontrolní skupiny

S protokolem byli seznámeni:

MgA. Martin O t a v a
ředitel příspěvkové organizace

Ing. Jiří K i t t n e r
primátor města Liberec

Ing. Ondřej Č e r v i n k a
náměstek primátora
pro vzdělání, kulturu, sport a cestovní ruch

JUDr. Marek Ř e h á č e k
tajemník Magistrátu města Liberec

Mgr. Pavel K a l o u s
vedoucí odboru školství, kultury a sportu

Protokol byl vyhotoven ve dvou originálech.