



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

4. zasedání zastupitelstva města dne: 24. 4. 2014

Bod pořadu jednání:

Protokol z kontrolní akce č. 4/2013 „Kontrola „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a LIKREM s.r.o., Liberec“

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

odbor, oddělení: odbor kontroly a interního auditu

telefon: 48 524 3201

Schválila: vedoucí oddělení

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

Projednáno: s Mgr. Věrou Skřivánkovou, předsedkyní kontrolního výboru a se členy kontrolního výboru

s Mgr. Martinou Rosenbergovou, primátorkou statutárního města Liberec

Poznámka:

Předkládá: *Mgr. Martina Rosenbergová, v.r.*
primátorka statutárního města Liberec

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města po projednání

s c h v a l u j e

předložený protokol z kontroly „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a LIKREM s.r.o., Liberec, včetně navržených doporučení

a u k l á d á

Mgr. Martině Rosenbergové, primátorce statutárního města Liberec, zabývat se oblastí údržby a udržování prostranství v areálu veřejného pohřebiště Urnový háj Krematoria v Liberci dle uzavřené mandátní smlouvy.

Termín: ihned

P Ř Í K A Z č. 4/2013

k provedení kontrolní akce „Kontrola „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a LIKREM s.r.o., Liberec“

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 Zastupitelstva města Liberec na 2. pololetí roku 2013 schváleného usnesením č. 138/2013 nařizují provedení kontroly „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a organizací LIKREM s.r.o., Liberec.

Vedoucí kontrolní skupiny:	RNDr. Jan Mach	člen kontrolního výboru
Členové kontrolní skupiny:	Pavel Čelák Ing. Petr Olyšar Mgr. Věra Skřivánková Ladislav Slánský Ing. Marie Vozobulová	člen kontrolního výboru člen kontrolního výboru předsedkyně kontrolního výboru člen kontrolního výboru vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Kontrola bude provedena v měsících září až listopad roku 2013.

Liberec 11. září 2013

Mgr. Martina Rosenbergová

primátorka Statutárního města Liberec

Protokol

z provedené kontrolní akce č. 4/2013 „Kontrola „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a LIKREM s.r.o., Liberec“

V souladu s plánem kontrolní činnosti Kontrolního výboru Zastupitelstva města Liberec na 2. pololetí roku 2013 schváleného Usnesením Zastupitelstva města Liberec č. 138/2013 a na základě příkazu primátorky Statutárního města Liberec Bc. Martiny Rosenbergové ze dne 11. září 2013 byla provedena kontrola, která se zaměřila na tvorbu a použití Smutečního fondu SML v návaznosti na sjednané podmínky mezi oběma smluvními stranami.

Vedoucí kontrolní skupiny:	RNDr. Jan Mach	člen kontrolního výboru
Členové kontrolní skupiny:	Pavel Čelák	člen kontrolního výboru
	Ing. Petr Olyšar	člen kontrolního výboru
	Mgr. Věra Skřivánková	předsedkyně kontrolního výboru
	Ladislav Slánský	člen kontrolního výboru
	Ing. Marie Vozobulová	vedoucí odboru kontroly a interního auditu

Průběh kontrolní akce:

Kontrolní akce byla zahájena dne 3.10.2013 na odboru správy veřejného majetku, Jablonecká ulice, Liebiegova vila, za účasti vedoucího kontrolní skupiny RNDr. Jana Macha a vedoucího odboru správy veřejného majetku Bc. Davida Novotného, převzetím příkazu č. 4/2013. Za kontrolní skupinu (dále jen „KS“) si její vedoucí dohodl předložení dokladů potřebných ke kontrole.

První jednání KS bylo dne 9.10.2013 od 15 hodin za účasti členů KS, vedoucího odboru správy veřejného majetku Bc. Davida Novotného a referentky odboru Heleny Hrubéšové, která již několik let vykonávala funkci tajemnice smutečního fondu. Členům KS byli předloženy požadované dokumenty, zejména mandátní smlouva č. 2508/02/0517 o správě majetku (veřejného pohřebiště) uzavřená mezi SML a společností LIKREM s.r.o. Liberec ze dne 30.9.2002 včetně dodatku a také Smlouva o nájmu nemovitostí uzavřená mezi výše uvedenými subjekty dne 30.6.2010, jako úplné znění smlouvy zachycující změny provedené dodatky 1-4, kde předmětem nájmu je budova krematoria a hmotného movitého majetku, který s budovou souvisí. KS si na další jednání vyžádala další doklady, především podklady o použití fondu. KS byla rovněž upozorněna panem Novotným na brzkou nutnost investice do nutných oprav objektu krematoria. KS obdržela přehled smutečních obřadů a kremací za období 2008 až říjen 2013 a přehled vyplacených mandátních odměn (dle výše citované smlouvy) za stejné období.

KS konstatuje, že výše mandátní odměny má klesající tendenci a to z důvodu stále se zmenšujícího počtu kremací a smutečních obřadů.

Další jednání KS proběhlo dne 13.11.2013 od 15.30 hod a KS se zabývala kontrolou plnění smluvních podmínek.

Kontrolní skupina se zabývala:

1. Mandátní smlouvou, kde činila dotazy na její plnění – povinnost správce vypracovat a předkládat vždy do 15. 9. roku plán oprav, technických zhodnocení a investičních akcí na období následujícího roku. Dále se zabývala tím, zda SML jako vlastník majetku využívá svého práva provádět kontrolu plnění mandátní smlouvy. Odpovědnou úřednicí byly oba dotazy zodpovězeny a doloženy dokumenty.
2. Vyúčtováním smutečního fondu a celkově finančními toky tohoto fondu. Odpovědná úřednice předala členům KS přehlednou tabulku, ze které vyplynula jednotlivá plnění na základě vystavených faktur a aktuální zůstatek smutečního fondu. KS dále obdržela soupisy faktur za opravy budovy krematoria za období 2011 až 2013 do data provádění kontroly. Nejvyšší položkou za kontrolované období byla oprava kouřovodů za částku Kč 1.432.387,- (vč. DPH) v roce 2011 a opravy podlah pecí provedené v roce 2011 za Kč 379.200,- (vč. DPH) a v roce 2013 za Kč 413.820,-.

Na posledním jednání KS dne 11.12.2013 od 15 hod tajemnice fondu Helena Hrubešová odpovíděla na dodatečné dotazy ohledně pojištění majetku, byly shrnuty zjištěné poznatky z jednotlivých jednání a kontrola dokladů byla ukončena.

KS konstatovala, že všechny dotazy byly zodpovězeny a doloženy příslušnými doklady. KS doporučuje, na základě osobní zkušenosti členů KS, požadovat úpravu a údržbu „cestiček“ v rámci areálu. Konkrétně je potřeba věnovat pozornost cestičce podél zdi od budovy kolumbária – propady a výmoly v cestě způsobují omezení chůze.

Zjištění:

Kontrolní skupina dospěla k závěru, že žádnou ze smluvních stran nebyly a nejsou porušovány smluvní podmínky.

Závěr:

KS provedla v souladu s plánem kontrol na 2. pololetí 2013 kontrolu „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a LIKREM s.r.o., Liberec.

- 1) KS konstatuje, že obě strany plní smluvní podmínky.
- 2) Vzhledem k brzké nutnosti investice do oprav budovy krematoria, doporučuje KS radě města se touto otázkou zabývat.
- 3) KS doporučuje věnovat pozornost stavu „cestiček“ v areálu dolní části urnového háje a požadovat jejich úpravu v rámci požadavků na údržbu dle platné smlouvy.

Kontrolní výbor dne 12. března 2014 po projednání předloženého protokolu z kontrolní akce **„Kontrola „Smutečního fondu“ města Liberec a smlouvy uzavřené mezi Statutárním městem Liberec a LIKREM s.r.o., Liberec“** konstatuje, že uzavřená smlouva je oběma smluvními stranami plněna.

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

.....
Bc. David Novotný
vedoucí odboru správy veřejného majetku

.....
datum seznámení
a převzetí výtisku

K tomuto protokolu lze do 5 dnů po převzetí podat písemné a odůvodněné připomínky.

Mgr. Věra Skřivánková
předsedkyně kontrolního výboru

Liberec 12. března 2014

RNDr. Jan Mach
vedoucí kontrolní skupiny

Pavel Čelák
člen kontrolní skupiny

Ing. Petr Olyšar
člen kontrolní skupiny

Mgr. Věra Skřivánková
členka kontrolní skupiny

Ladislav Slánský
člen kontrolní skupiny

Ing. Marie Vozobulová
členka kontrolní skupiny

S protokolem byli seznámeni:

Mgr. Martina Rosenbergová
primátorka Statutárního města Liberec

Ing. Jindřich Fadrholec
tajemník Magistrátu města Liberec

Bc. David Novotný
vedoucí odboru správy veřejného majetku

Protokol byl vyhotoven ve dvou originálech.