

Zápis č. 2/2018

ze zasedání kontrolního výboru, konaného dne 25. 4. 2018 od 16:00
v budově Městského úřadu Beroun, Husovo nám. 68, Beroun-Centrum

Přítomni:

Členové výboru: RNDr. Soňa Chalupová, Zdeněk Bydžovský, Mgr. Michal Štorkán,
Ing. Věra Mastná, Blanka Palivcová

Omluven: Josef Pavlis

Zapisovatelka: Blanka Palivcová

Ověřovatel: Zdeněk Bydžovský

Program jednání:

1. Zahájení
2. Formální kontrola plnění usnesení ze ZM a RM
3. Výsledky dosud kontrolovaných podkladů k činnosti MKC – soulad s usnesením ZM, kterým bylo založeno
4. Různé

Jednání

K boru 1 – Zahájení

Jednání výboru zahájila a dále řídila jeho předsedkyně RNDr. Soňa Chalupová. Ověřovatelem zápisu určila pana Zdeňka Bydžovského.

Dále navrhla program jednání, který byl schválen ve shora uvedeném znění.

Usnesení: Kontrolní výbor schvaluje program jednání.

Hlasování: 4 pro – 0 proti – 0 zdržel se

K boru 2 – Formální kontrola plnění usnesení ze ZM a RM

Členové kontrolního výboru berou na vědomí informaci o plnění usnesení RM a ZM zaslanou paní Pinkasovou a konstatují, že neshledali formální závady.

Usnesení: Kontrolní výbor po kontrole neshledal žádnou nesrovnalost

Hlasování: 4 pro – 0 proti – 0 zdržel se

K bodu 3 – Výsledky dosud kontrolovaných podkladů k činnosti MKC – soulad s usnesením ZM, kterým bylo založeno

Ing. Mastná seznámila členy kontrolního výboru se Zprávou o kontrolní činnosti Městského kulturního centra Beroun a zapracovala připomínky ke Zprávě. Výsledek kontroly ke dni konání schůze KV je v příloze tohoto zápisu.

Z kontroly vyplynulo celkem 6 zjištění, která výbor předkládá vedení MKC i vedení Města Beroun k vysvětlení.

Usnesení: **Členové KV souhlasí se Zprávou o kontrolní činnosti MKC Beroun**
Hlasování: 4 pro – 0 proti – 0 zdržel se

K bodu 4 – Různé

Členové kontrolního výboru poukazují na skutečnost, že nebyli vyzváni, aby se vyjádřili k finálnímu návrhu koncepčního materiálu Program rozvoje města, který byl schválen na zasedání ZM dne 11.4.2018.

V souhrnu tento materiál nepovažují za zpracovaný jako opravdu koncepční program na dlouhou řadu let dopředu, např. vyjmenování oprav konkrétních ulic nebo detailní plán oprav ve školách nelze považovat za vhodnou součást takového plánu. Naopak chybí přehledné údaje např. o celkových kapacitách parkování ve městě a z toho plynoucí potřebě zvýšení kapacity do budoucna.

Jako sporná se jeví členům lhůta pro zpracování tak závažného dokumentu. Ve smlouvě se zpracovatelem je uvedeno, že v průběhu zpracování budou 2 veřejná projednání konceptu dokumentu- jedno s veřejností a jedno se zastupiteli, teprve po zapracování připomínek bude program předložen ke schválení Zastupitelstvu města. Byl tento postup skutečně dodržen?

Členové kontrolního výboru mají výhradu k plánované rekonstrukci kotelny v objektu KD Plzeňky, upozorňují na nutnost dořešení zaúčtování technického zhodnocení majetku samostatného obchodního subjektu Plzeňka, spol. s r. o., IČO 25062310.

V souvislosti s tímto problémem konstatují, že v podkladech pro kontrolu Městského kulturního centra chybí popis servisní činnosti.

Pan Štorkán upozornil na opakovanou nefunkčnost veřejného osvětlení v části Beroun – Závodí, ul. Brožíkova a Vrchlického a s tím pravděpodobně související často nefunkční elektronický označnický autobusů MHD, zastávka Brožíkova.

Předsedkyně kontrolního výboru se pokusí ve spolupráci s předsedou finančního výboru připravit společný návrh pro zásady činnosti obou výborů, který by reflektoval kladně zkušenosti a ověřené způsoby práce výborů za uplynulou dobu od schválení aktuálně platných Zásad činnosti výborů.

Jednání bylo ukončeno v 17:45.

Zapsala: Blanka Palivcová

Ověřil: Zdeněk Bydžovský

Předsedkyně výboru: RNDr. Soňa Chalupová

Zpráva o kontrole MKC

1. Zaměření kontroly

- Fungování MKC v souladu se Zřizovací listinou MKC ze dne 11.2.2013 (účinnost 1.4.2013)
- Naplnění účelu vzniku v souladu se zdůvodněním zřizovatele pro vznik MKC (viz jednání zastupitelstva ze dne 11.2.2013)

2. Podklady ke kontrole.

- Originál zřizovací listiny – zdroj internetové stránky MKC i vedoucí MKC
- Dodatek č 2 ke zřizovací listině ze dne 21.12.2015– zdroj internetové stránky MKC
- Rozpočet 2017 - zdroj internetové stránky MKC
- Výhled hospodaření na roky 2018-2020 - zdroj internetové stránky MKC
- Výroční zprávy o činnosti MKC za roky 2015-2017- předloženo MKC
- Rozvaha a výkaz zisku a ztrát za rok 2016 – předloženo MKC
- Finanční přehled hospodaření podle středisek za roky 2014,2015,2016 a 2017 -předloženo MKC
- Další dokumenty od zřizovatele – viz protokol o předání vyžádaných dokumentů ze dne 7.2.2018 v příloze.
- Zvukový videozáznam z jednání zastupitelstva ze dne 11.2.2013- členům KV umožněno shlédnutí dne 3.4.2018
- Koncepce kulturní politiky Města Berouna z r. 2000
- Smlouva o spolupráci při využití SD Plzeňka ze dne 24.3.2014 včetně dodatku č. 1 ze dne 23.11.2015
- Smlouva o výpůjčce SD Plzeňka mezi Městem Beroun a MKC ze dne 26.11.2015
- KV neobdržel vyžádané podrobné zprávy o hospodaření MKC, které je povinno MKC předkládat jednou ročně dle zřizovací listiny zřizovateli ke schválení.
-

3. Termín kontroly – od 12.2.2018 do 2.5.2018 (přerušení z důvodu vyžádání dalších podkladů)

4. Zjištění

- a) **Zjištění číslo 1** - Porovnáním zřizovací listiny předložené zřizovatelem jako platný originál a také vyvěšené na stránkách MKC a podepsané starostkou Města Ing Šárkou

Endrlovou se zřizovací listinou, která byla dne 11.2.2013 schválena zastupitelstvem (USNESENÍ 2/2013 a příloha č. 2 pro jednáním ZM) bylo zjištěno, že **tyto listiny nejsou totožné**. Konkrétně v podepsané listině chybí oproti schválené verzi část doplňkové činnosti:

- **Maloobchodní prodej,**
- **Vydavatelská činnost, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce**
- **Zprostředkování obchodu a služeb**
- **Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení.**

Výkon některých z těchto činností přitom MKC uvádí ve svých výročních zprávách.

KV požaduje vysvětlení tohoto nesouladu a případně doložení změnového schvalujícího dokumentu.

Dále KV požaduje vysvětlení, jaké servisní činnosti MKC pro poskytovatele kultury aktuálně poskytuje (viz bod 2.5 Volného návrhu pro jednání zastupitelstva dne 11.2.2013 – zdůvodnění pro vznik MKC).

- b) **Zjištění číslo 2** – z předložených dokumentů vyplynulo, že **RM** na svém jednání dne 28.1.2013 svým usnesením č. 29/2013 zrušila odbor školství, kultury a vnějších vztahů. Pracovníci měli být převedeni částečně do nově vznikajícího MKC a z části do ostatních útvarů MěU. Tím bylo také zdůvodňováno, že nedojde k nárůstu nákladů při zřízení MKC.

Toto usnesení bylo k dispozici v materiálech pro jednání ZM dne 11.2.2013. Bylo ověřeno v písemných záznamech i shlédnutím videozáznamu, že ZM o tomto bodě nejednalo ani nehlasovalo a schválilo pouze vznik MKC a jeho novou zřizovací listinu.

KV požaduje vysvětlení, co bylo důvodem znovuzřízení Odboru školství a volnočasových aktivit se stejným počtem pracovníků (aktuálně 5).

Nejednalo se pouze o dočasný podpůrný argument pro vznik MKC?

- c) **Zjištění číslo 3** -z předložených výročních zpráv za roky 2015 až 2017 vyplývá, že rozsah kulturní činnosti jako hlavního předmětu činnosti MKC se pohybuje zhruba na stejné úrovni, pro porovnání s rokem 2013 neměl KV k dispozici podklady.

Po finanční stránce došlo k výraznému nárůstu příspěvku od zřizovatele mezi lety 2014 (**8,3 mil. Kč**) a 2015 (**11,6mil. Kč**). Zřejmě se jednalo o vliv Plzeňky, protože ta byla zařazena pod MKC v září 2015. Z této částky cca 48-49 % spotřebovávají mzdové náklady. Náklady na kulturu jako takovou, vzrostly z 2,8 mil Kč v roce 2014 na 3,5 mil Kč v roce 2015 aktuálně za rok 2017 to je 3,1 mil. Kč. Podle výhledu hospodaření na roky 2018-2020 lze předpokládat nutnost dalšího navyšování příspěvku zřizovatele.

S ohledem na skutečnost, že založení MKC nebylo podloženo žádnou ekonomickou analýzou a finanční úspora v důsledku soustředění činností byla deklarována pouze ústně, **KV musí konstatovat, že nemá k dispozici dostatečné podklady, aby mohl celkový přínos vzniku MKC vyhodnotit.**

KV ale zároveň dospěl k závěru, že jeden z hlavních předpokladů a argumentů pro vznik MKC, a to, že nedojde k nárůstu nákladů oproti současnému stavu, určitě nebyl naplněn (viz. bod 2.4 Volného návrhu pro jednání zastupitelstva ze dne 11.2.2013).

Na základě výše uvedeného a s ohledem na cca pětiletou historii fungování MKC doporučuje KV zřizovateli, aby nechal zpracovat detailní analýzu přínosů vzniků MKC včetně dopadů do rozpočtu Města a s výsledky seznámil zastupitelstvo.

KV také upozorňuje, že původně se kultuře věnovali v rámci MěU 2 lidé (z toho jeden je tam dosud) a nyní v rámci MKC působí na plný úvazek cca 15 zaměstnanců a další nespécifikovaný počet na částečné úvazky, případně dohody. Po očištění o vedoucí podřízených institucí, kteří existovali již před vznikem MKC, stejně došlo k výraznému nárůstu pracovníků.

- d) **Zjištění č. 4** - ze všech dostupných materiálů nelze spolehlivě ověřit, zda je opravdu, tak jak deklaruje zřizovací listina, hlavní náplní MKC organizování a zabezpečování kultury ve městě, nebo to jsou další doplňkové činnosti jako je údržba, opravy a zejména zajišťování rekonstrukcí u objektů, ve kterých provozuje svoji činnost.

KV dává ke zvážení přesun některých těchto činností na příslušné kompetentní útvary MěU a doporučuje pro zvýšení transparentnosti rozšířit členění Výhledu hospodaření a Ročního finančního přehledu podle článku II. a IV. Statutu, tj. podle hlavního účelu a doplňkové činnosti.

Zjištění č. 5 - v průběhu kontroly MKC byla zjištěna existence dvou rozdílných verzí smlouvy číslo 159/2016/SPO/OMI (rozdíl registr smluv x smlouvy na stránkách Města). Podklady byly předloženy na jednání zastupitelstva dne 11.4.2018. Ke dni dokončení kontroly KV neobdržel vysvětlení.

- e) **Zjištění č. 6** – U smlouvy u výpůjčce KD Plzeňka ze dne 26.11.2015 předchází účinnost smlouvy (1.9.2015) datum platnosti smlouvy, tj. datum podpisu. Podle hodnocení KV se jedná o právně nepřipustný stav, protože **platnost smlouvy je nezbytnou podmínkou účinnosti.**

KV požaduje předložení právní analýzy platnosti této důležité smlouvy.

Kontrolu zpracovala: Věra Mastná