Statutární město Brno
Magistrát města Brna
Odbor kultury
Dominikánské nám. 3, 601 67 BRNO

Pověření č. j. MMB/0451135/2023

Spisová značka: OK/MMB/0451135/2023
č. j. MMB/0563098/2023

PROTOKOL
o kontrole

Pověření ke kontrole č. j. MMB/0451135/2023 vydala [redacted] MMB, dne 1. 9. 2022 ve smyslu ust. § 4 odst. 2) zák. č. 255/2012 Sb., o kontrole, v platném znění, v návaznosti na ust. § 13 odst. 1 zák. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole).

Kontrola byla vykonána v návaznosti na ust. § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění.

Předmět kontroly:
Provedení následné veřejnosprávní kontroly dle ust. § 11 odst. 4 zák. č. 320/2001 Sb., ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění, a vyhlášky MF č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, se zaměřením na:

1. **kontrolu hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládaných veřejných prostředků v roce 2022 včetně prověření vyúčtování účelových příspěvků a transferů poskytnutých zřizovatelem v roce 2022 divizi provozní a kulturní;**
2. **kontrolu realizace opatření přijatých ředitelkou organizace k nápravě nedostatků zjištěných kontrolou Odboru kultury MMB dle pověření č. j. MMB/0430096/2022;**
3. **kontrolu plnění povinností souvisejících s energetickým managementem a plnění opatření snižujících energetickou náročnost budov dle platné Energetické politiky statutárního města Brna.**

Kontrolovaná osoba: TIC BRNO, příspěvková organizace
se sídlem Radnická 365/2, Brno-město, 602 00 Brno

Kontrolované období: ad 1: od 1. 1. 2022 do 31. 2022
ad 2. a 3. aktuální stav

Kontrolní orgán: Magistrát města Brna, Odbor kultury

[redacted]

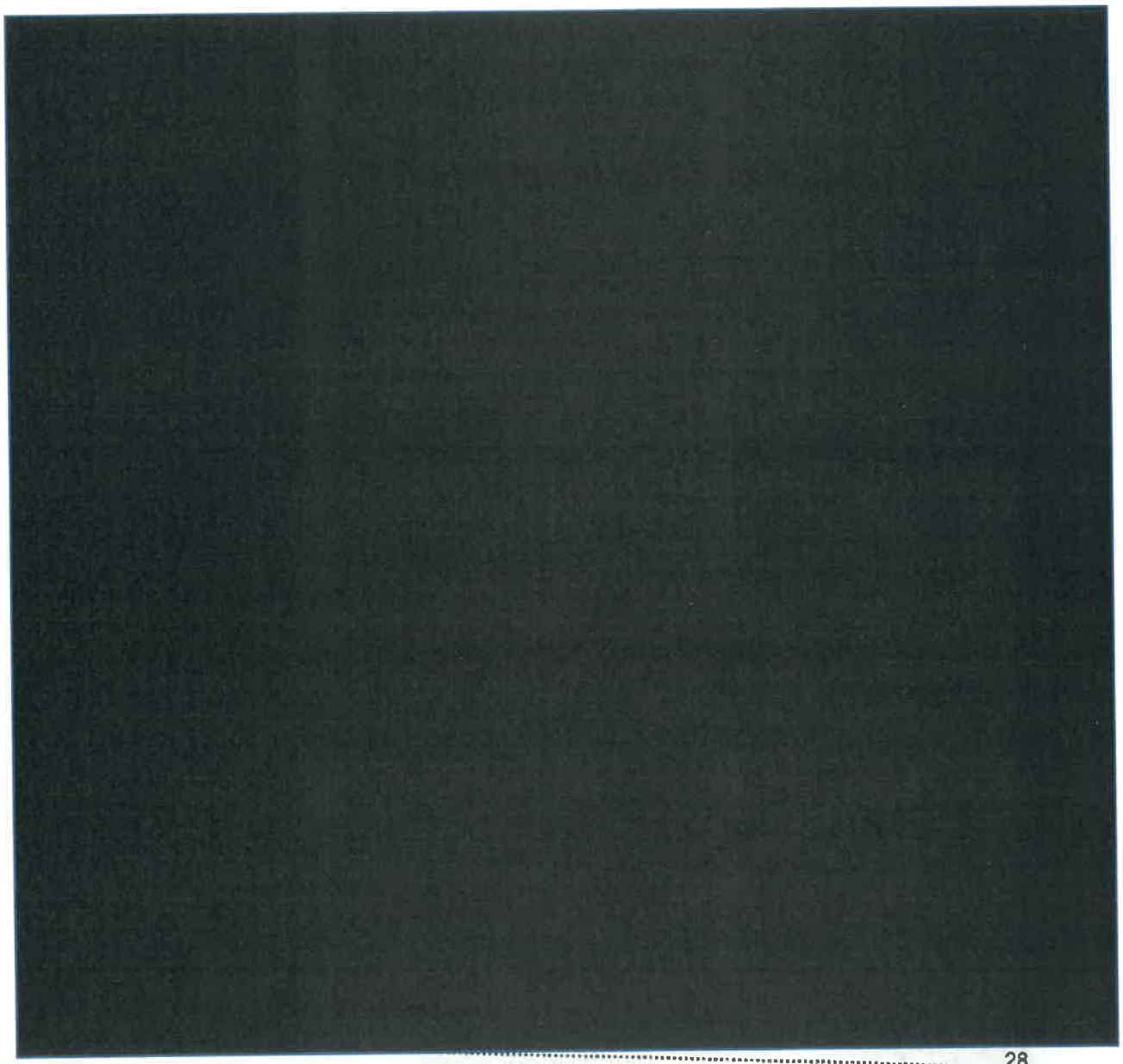
Místo a čas provedení kontroly na místě:
TIC BRNO, příspěvková organizace ve dnech 10. 10. 2023 až 13. 11. 2023.

Kontrolovanou osobu zastupovala: Mgr. et Mgr. Jana Tichá Janulíková, ředitelka.

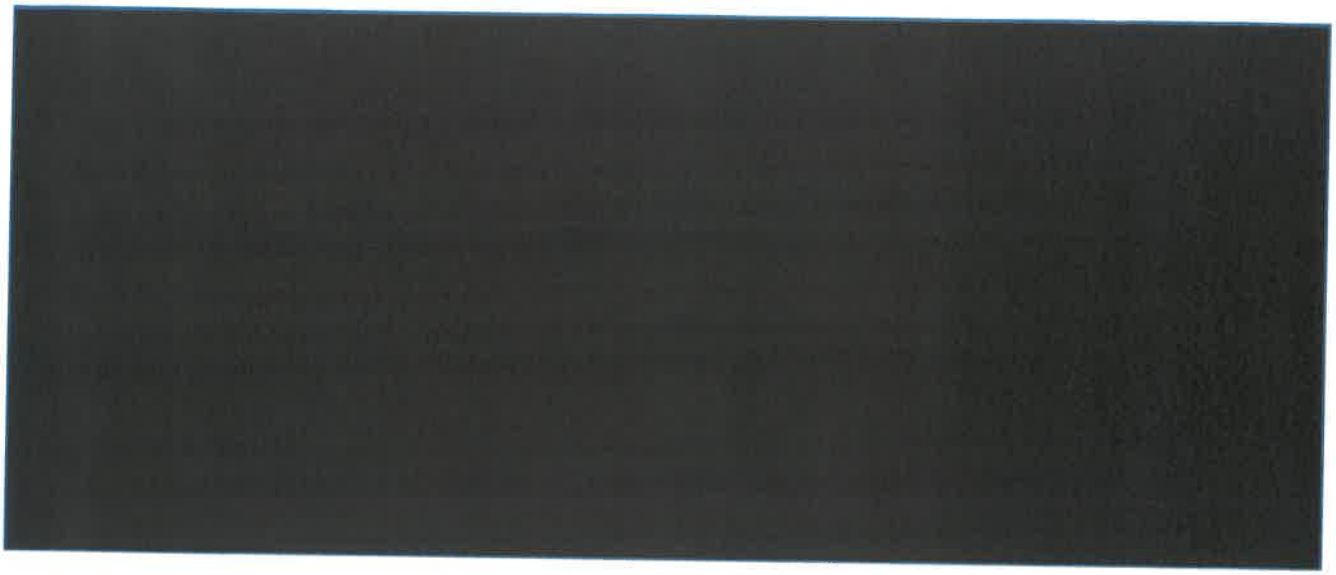
Kontrolní úkon, jímž byla kontrola zahájena a den kdy byl tento kontrolní úkon proveden:
Předání pověření ke kontrole ředitelce organizace dne 10. 10. 2023.

Rozdělovník: Výtisk č. 1 ..... Odbor kultury MMB
Výtisk č. 2 ..... k archivaci
Kontrolovaná osoba obdrží protokol elektronicky datovou schránkou.

Obsah



7. Dlouhodobý majetek a nakládání s nepotřebným majetkem v roce 2022 28
8. Podnájem prostor sloužících podnikání 29
9. Veřejné zakázky 32
10. Přehled investičních transferů z rozpočtu zřizovatele poskytnutých v roce 2022 33
10.1 Mincmistrovský sklep – doplnění rozvaděčů o moduly osvětlení expozice a dodávka technologie řídícího systému Loxone 34
10.2 Radnická restart – revitalizace dvoru Radnická 2 - 4 a vstupních prostor Radnická 4 35
10.3 Dveře do promítací místnosti areálu galerie 36
10.4 Nákup komponentů pro pódia, střechy a ozvučení 36
10.5 Mobiliář pro venkovní akce 36
..... 38



I. ÚVOD

V souladu s ročním plánem finančních kontrol OK MMB na období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 byla v příspěvkové organizaci TIC BRNO (dále také organizace nebo TIC) provedena následná veřejnosprávní kontrola se zaměřením na:

1. kontrolu hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládaných veřejných prostředků v roce 2022 včetně prověření vyúčtování účelových příspěvků a transferů poskytnutých zřizovatelem v roce 2022 divizi provozní a kulturní;

2. kontrolu realizace opatření přijatých ředitelkou organizace k nápravě nedostatků zjištěných kontrolou Odboru kultury MMB dle pověření č. j. MMB/0430096/2022;

3. kontrolu plnění povinností souvisejících s energetickým managementem a plnění opatření snižujících energetickou náročnost budov dle platné Energetické politiky statutárního města Brna.

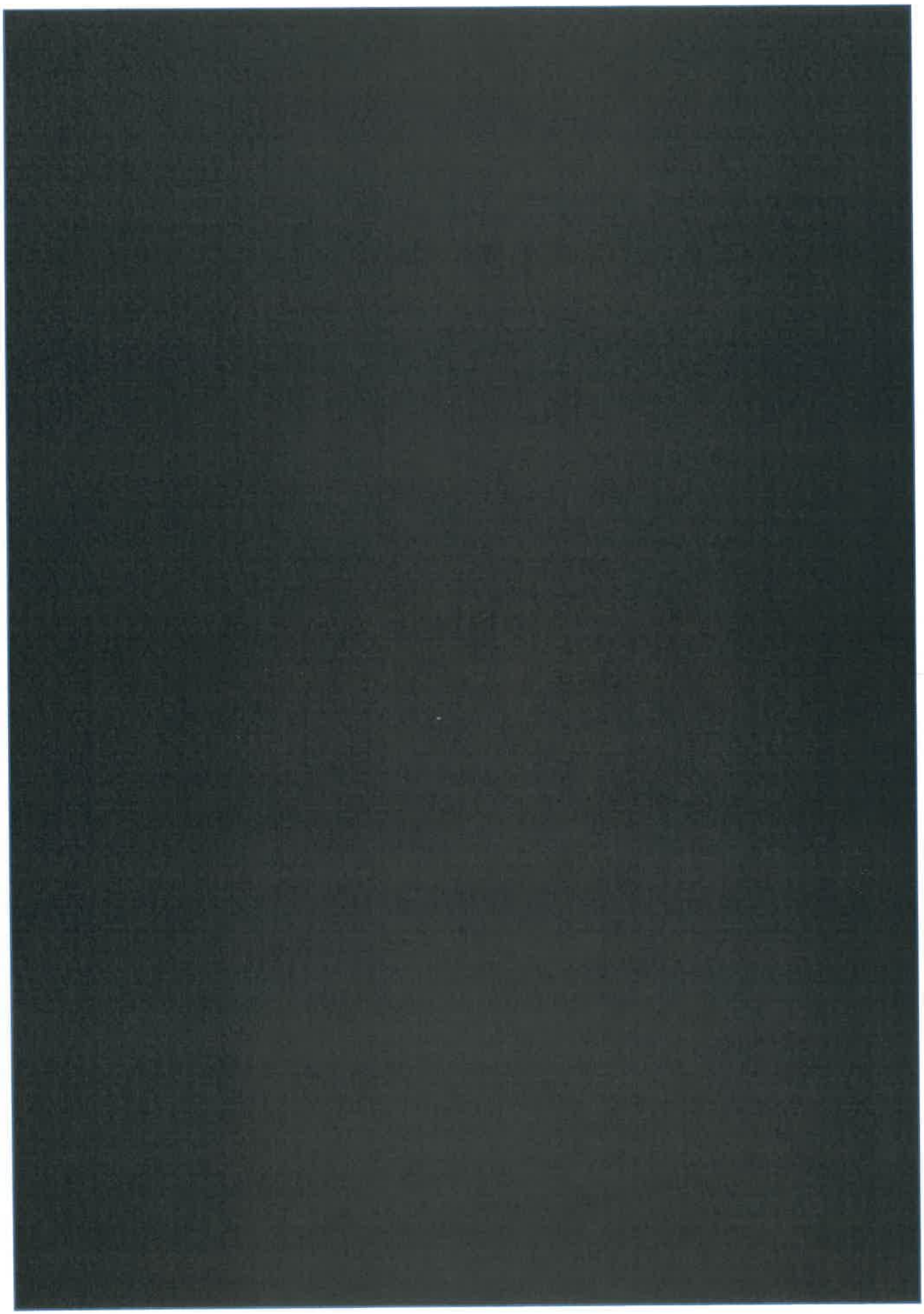
Kontrola na místě byla zahájena předáním pověření ke kontrole č. j. MMB/0430096/2022 vydané vedoucí Odboru kultury MMB vedoucí ekonomického oddělení TIC BRNO dne 1. 9. 2022, zastupující v nepřítomnosti ředitelku organizace na základě pověření stálého zástupce statutárního orgánu.

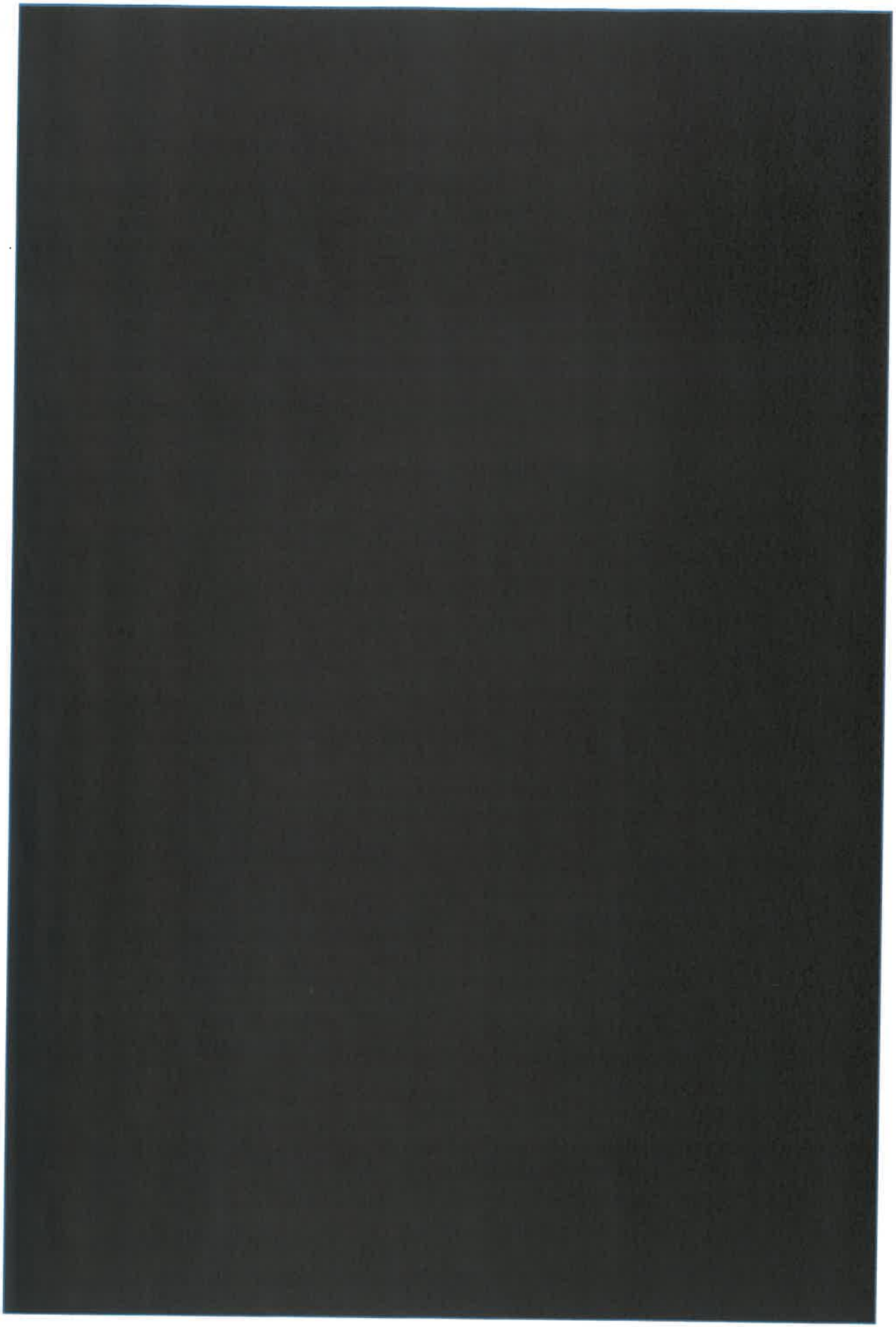
Legislativní rámec kontroly

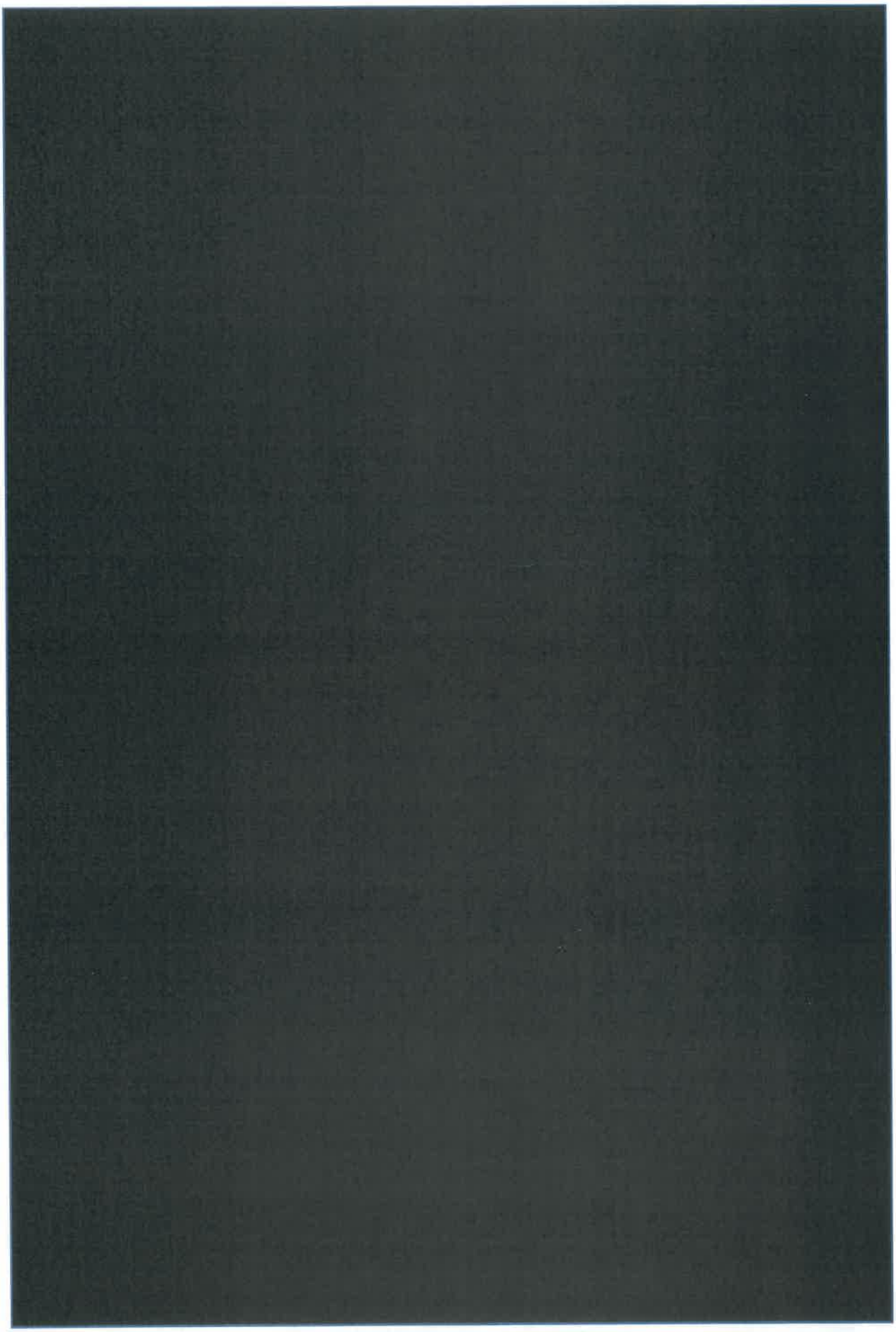
1. Zákon č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)
2. Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozd. předpisů (dále zák. č. 320/2001 Sb.)
3. Vyhláška č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, (dále vyhláška č. 416/2004 Sb.)
4. Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozd. předpisů (dále zák. č. 250/2000 Sb.)
5. Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozd. předpisů (dále zák. č. 563/1991 Sb.)
6. Zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník
7. Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále zák. č. 134/2016 Sb.)
8. Zákon č. 235/2004 Sb., o DPH, ve znění pozd. předpisů (dále zák. č. 235/2004 Sb.)
9. Zákon č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv (zákon o registru smluv), dále jen zák. č. 340/2015 Sb.
10. Zákon č. 128/2000 Sb. o obcích (obecní zřízení), ve znění pozd. předpisů (dále zák. č. 128/2000 Sb.)
11. Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ust. zák. o účetnictví pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozd. předpisů (dále vyhláška č. 410/2009 Sb.)
12. České účetní standardy č. 701 až 710 platné pro rok 2022
13. Zásady vztahu orgánů statutárního města Brna k příspěvkovým organizacím schválené R6/035. schůzí RMB dne 31. 8. 2011, ve znění úprav schválených R7/012. schůzí RMB dne 3. 3. 2015, R7/049. schůzí RMB dne 12. 1. 2016, R7/143. schůzí RMB dne 28. 11. 2017, R8/014. schůzí RMB dne 20. 2. 2019 a R8/145. schůzí dne 21. 4. 2021 – úplné znění z dubna 2021(dále Zásady).
14. Dokument Energetická politika Statutárního města Brna, ve znění aktualizací, poslední schválený ZMB Z8/25 dne 23. 3. 2021
15. Akční plán udržitelné energetiky a klimatu (2030) statutárního města Brna z r. 2019.

[redacted]

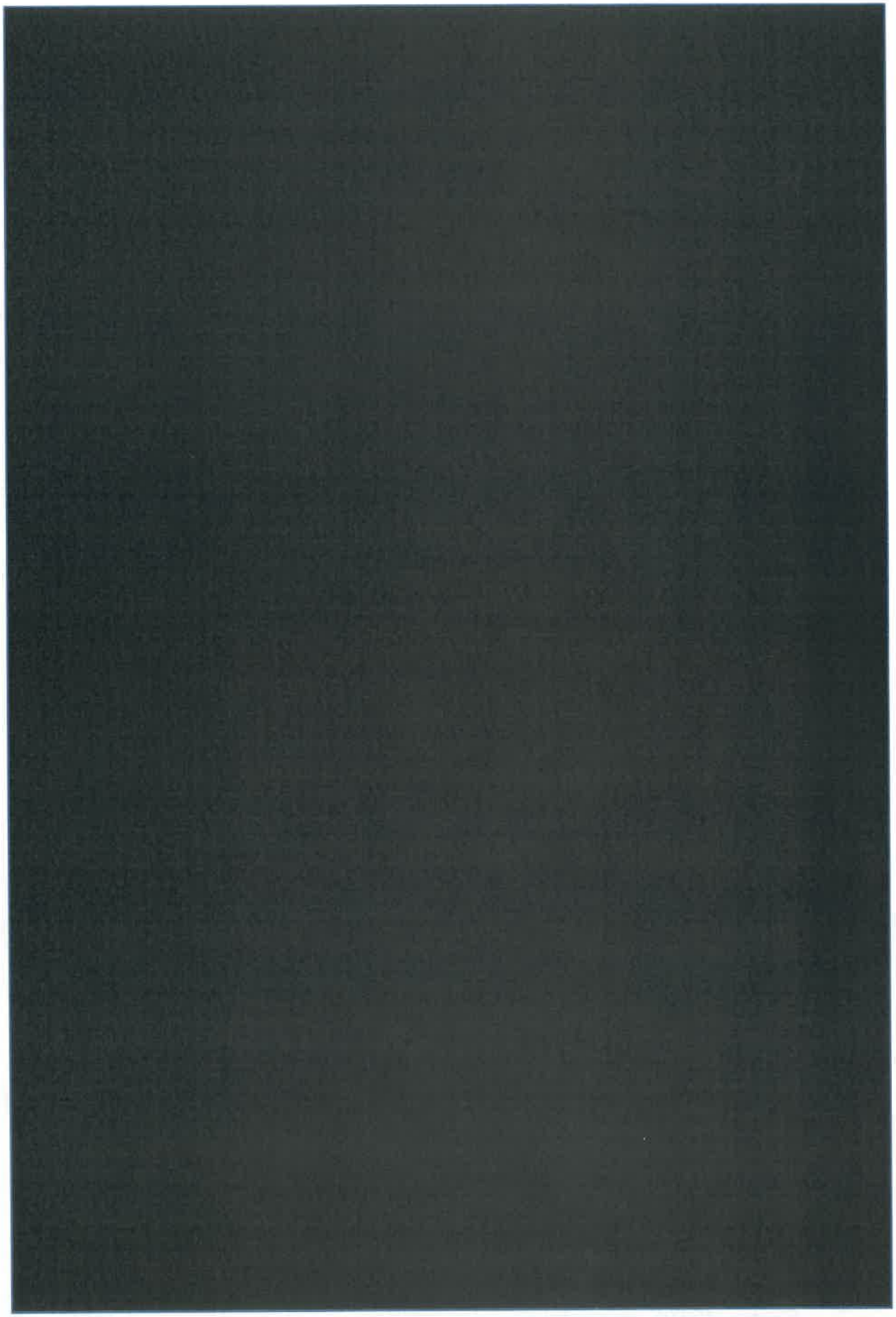




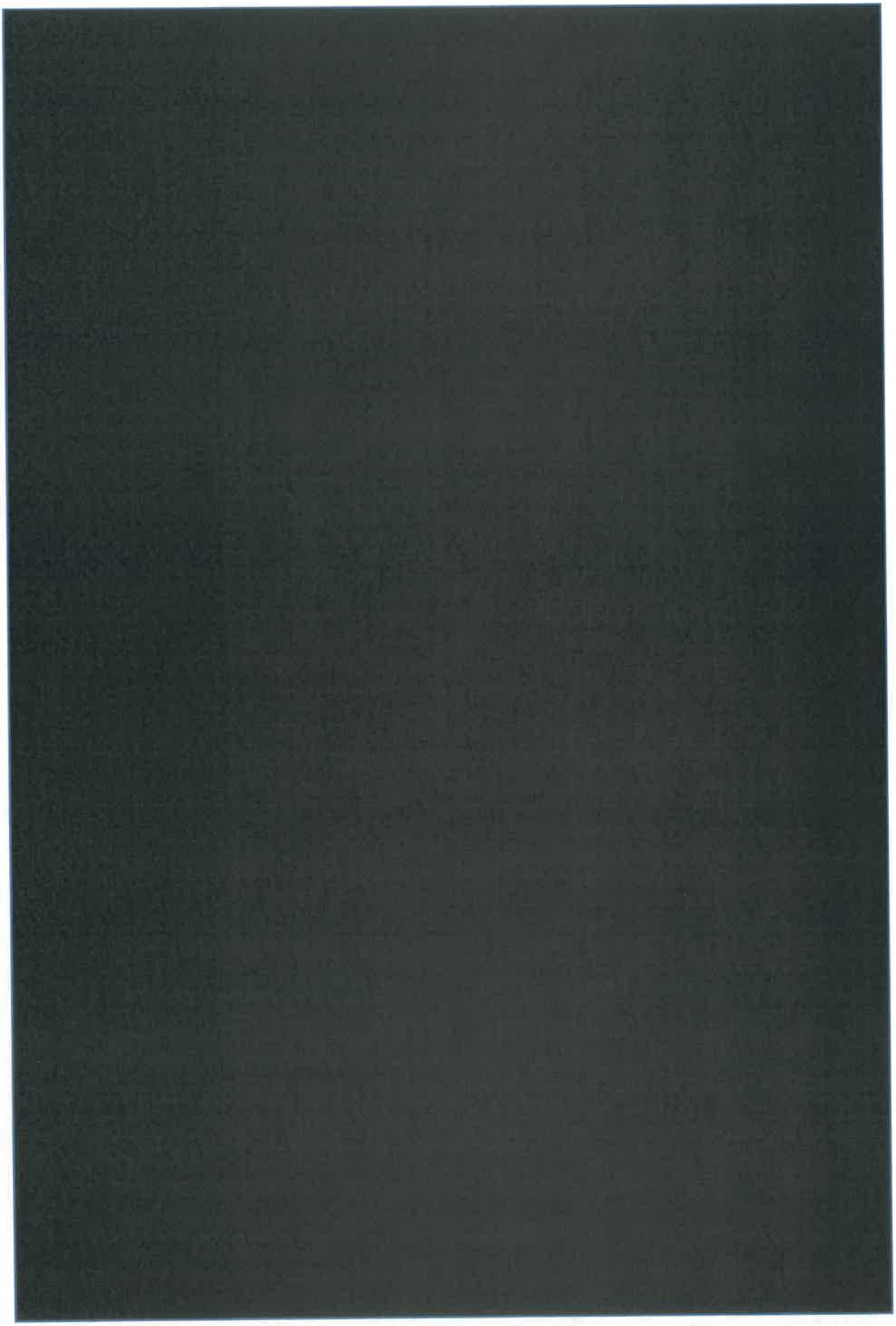


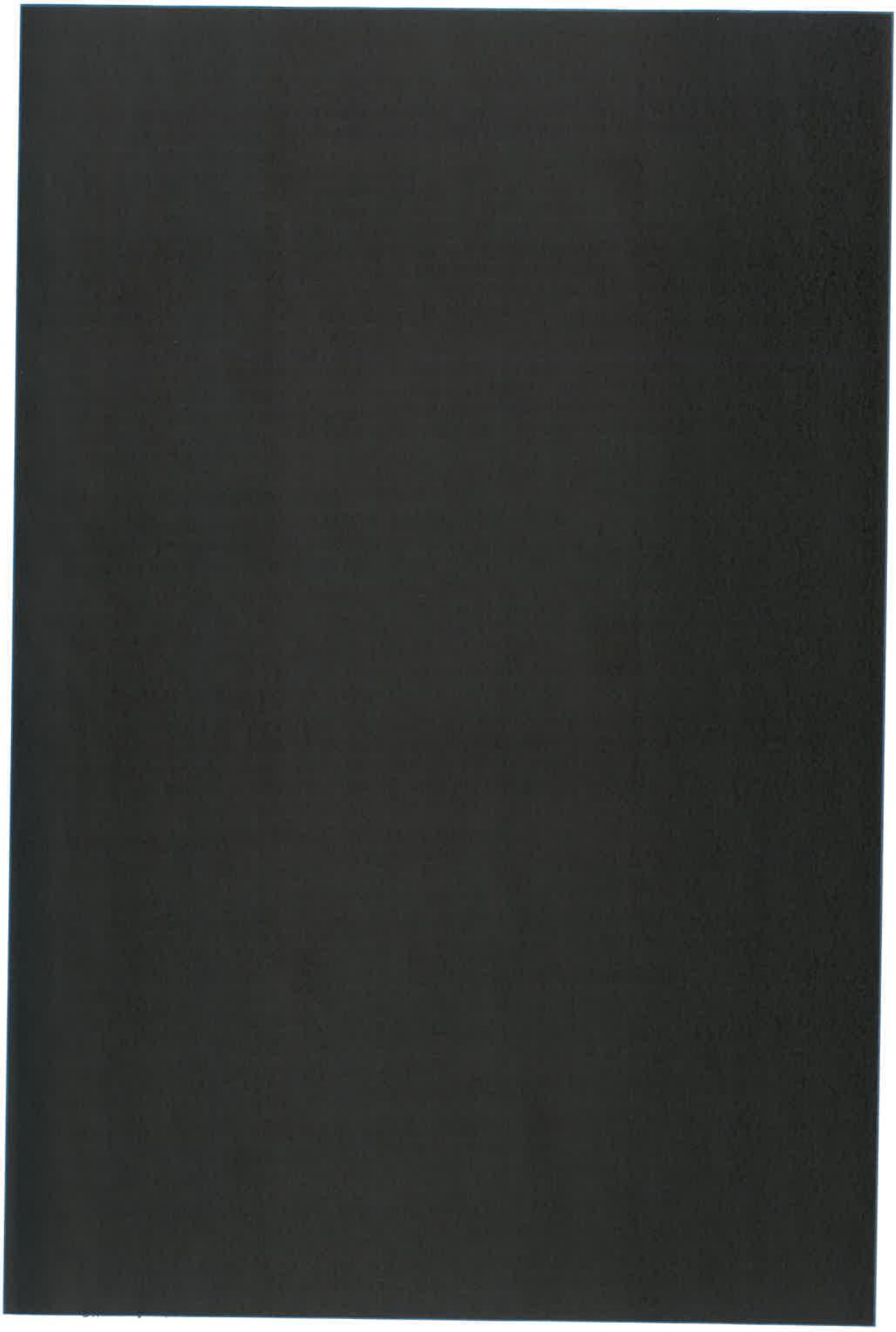


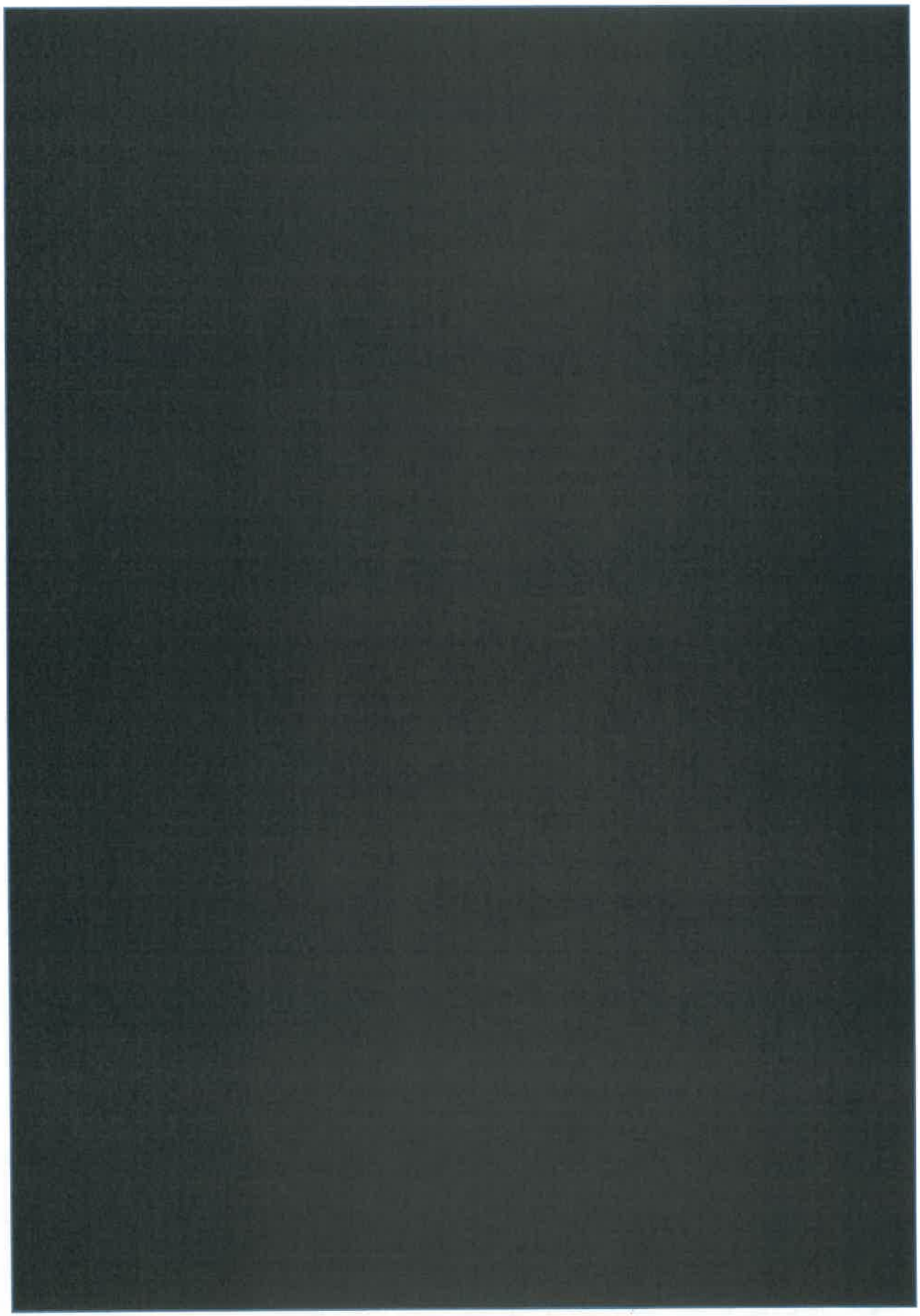


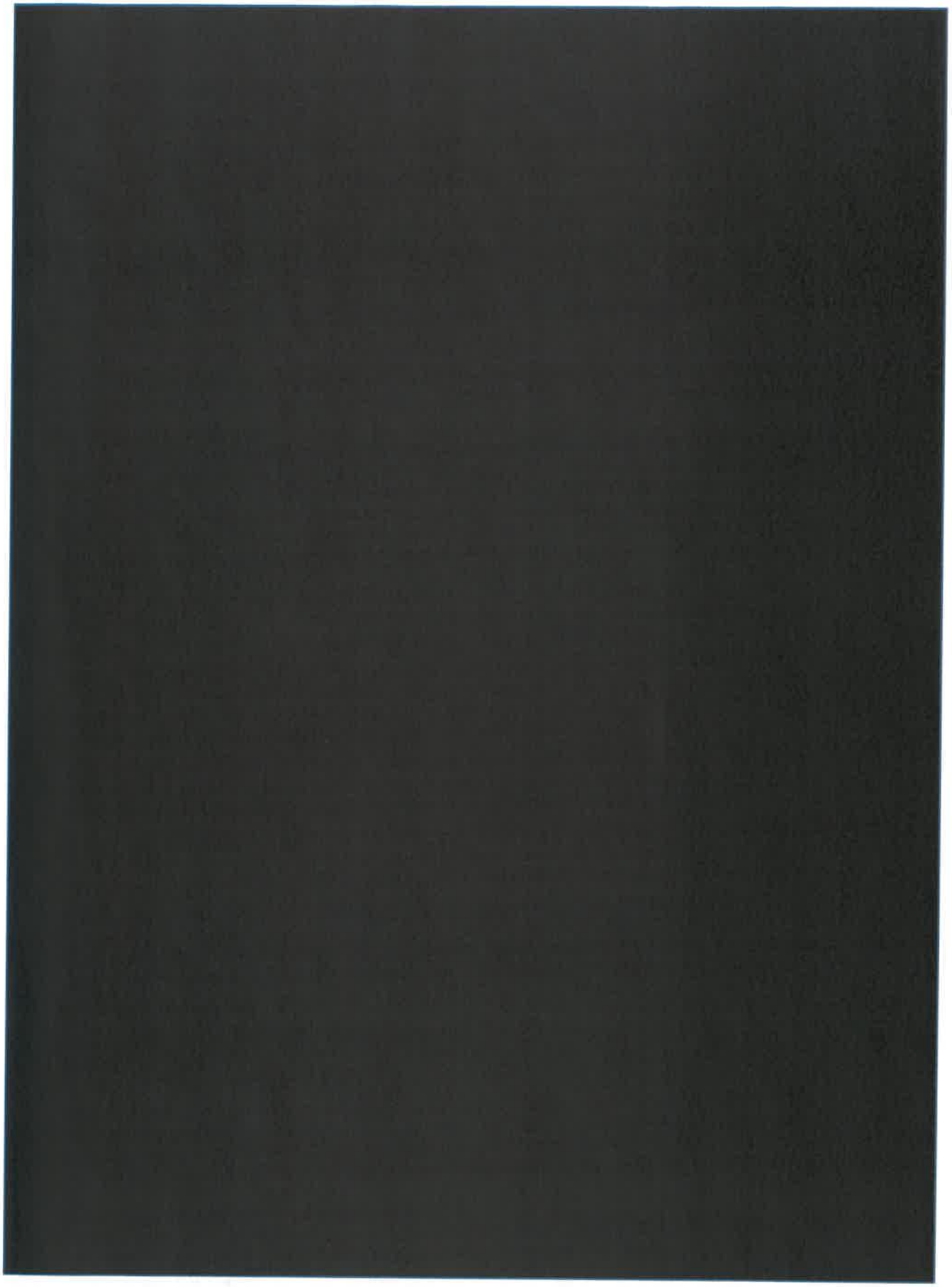


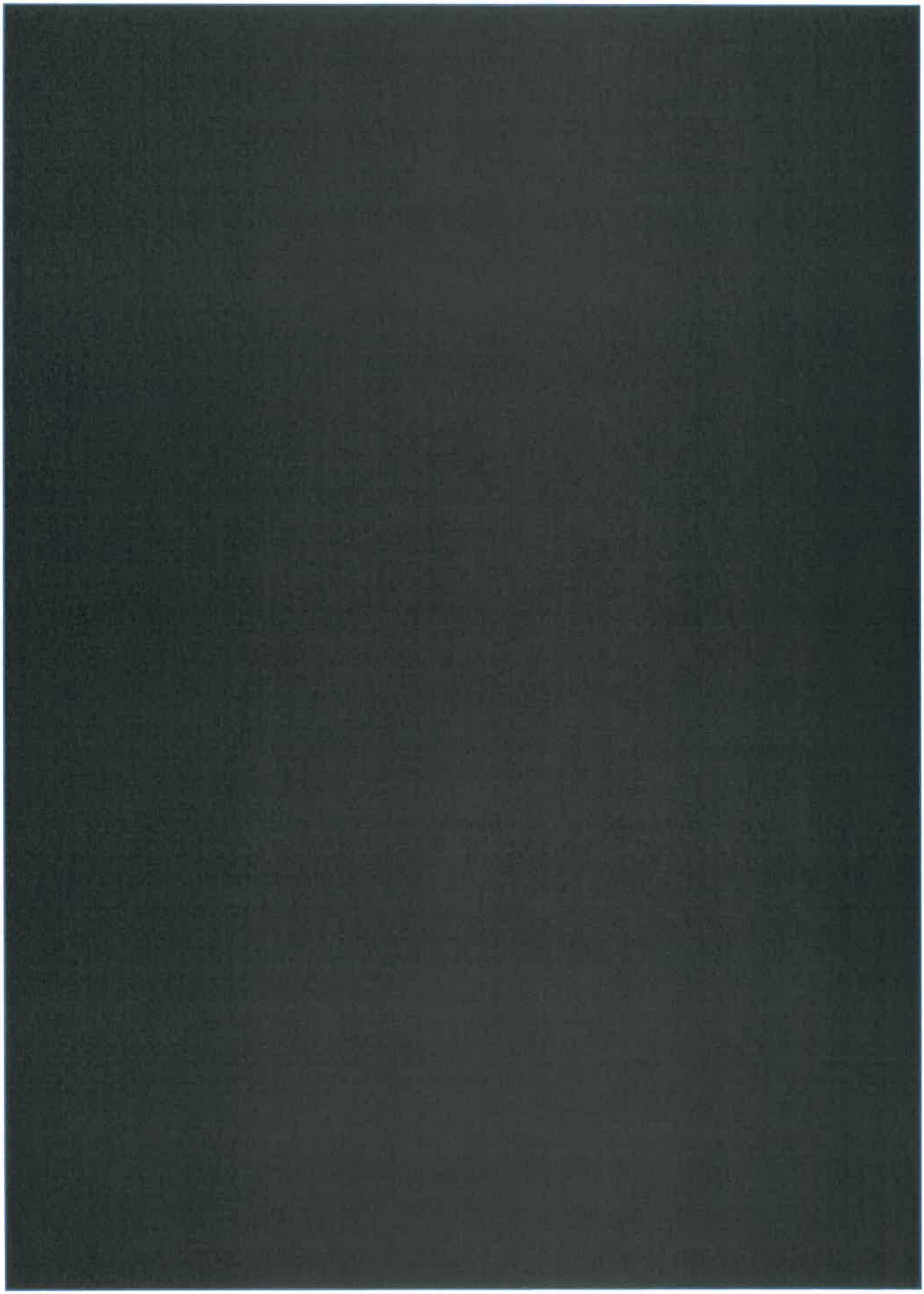


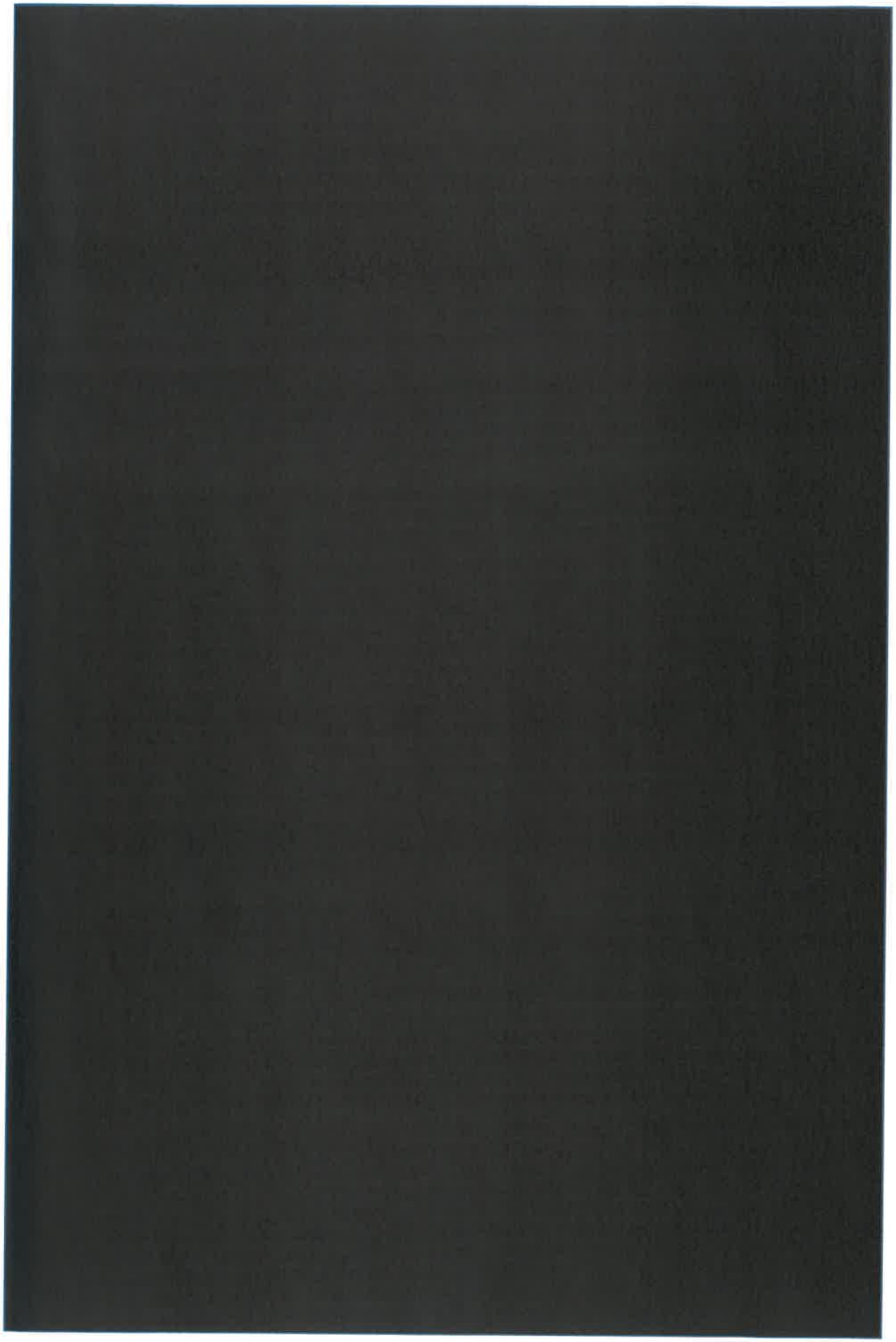


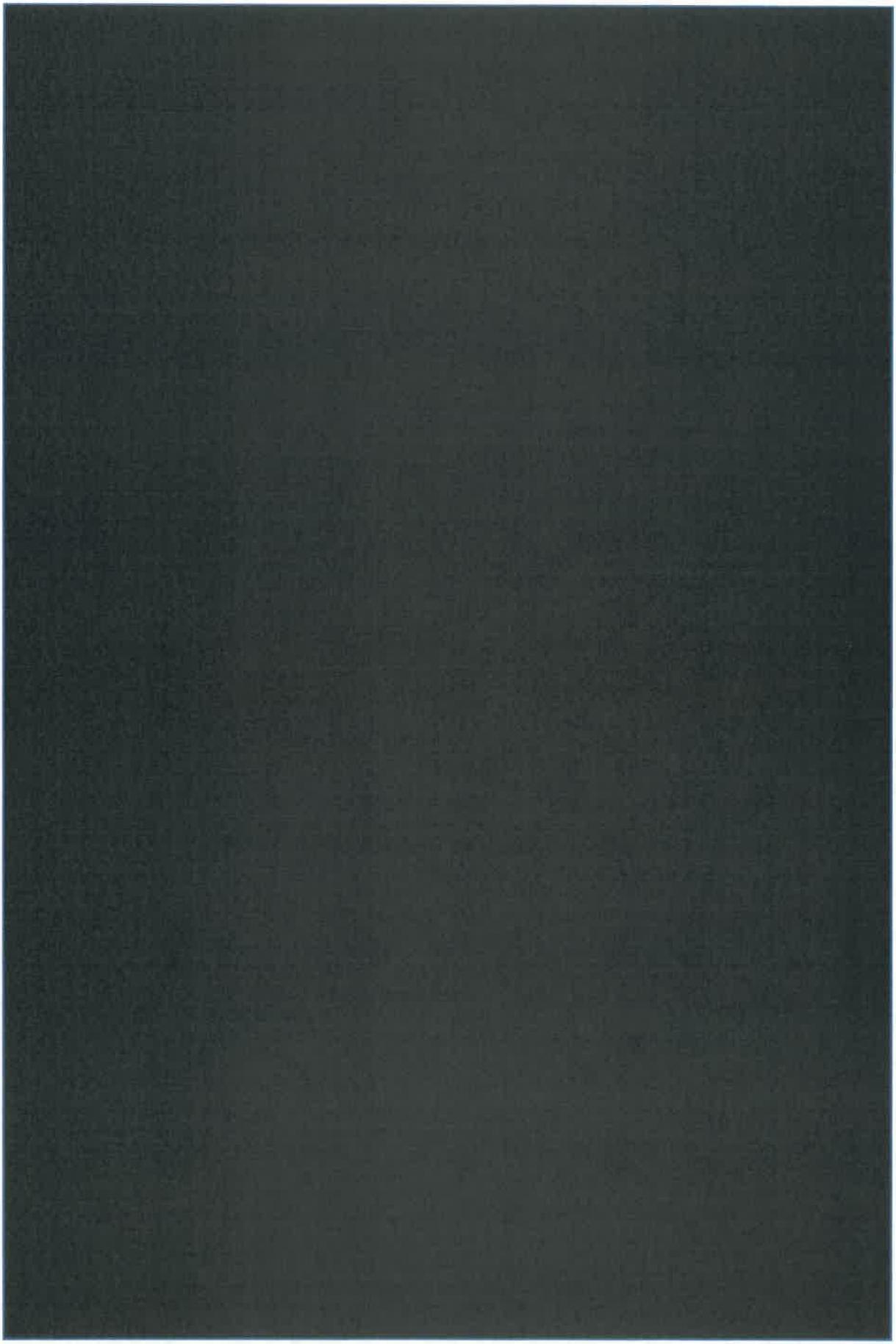


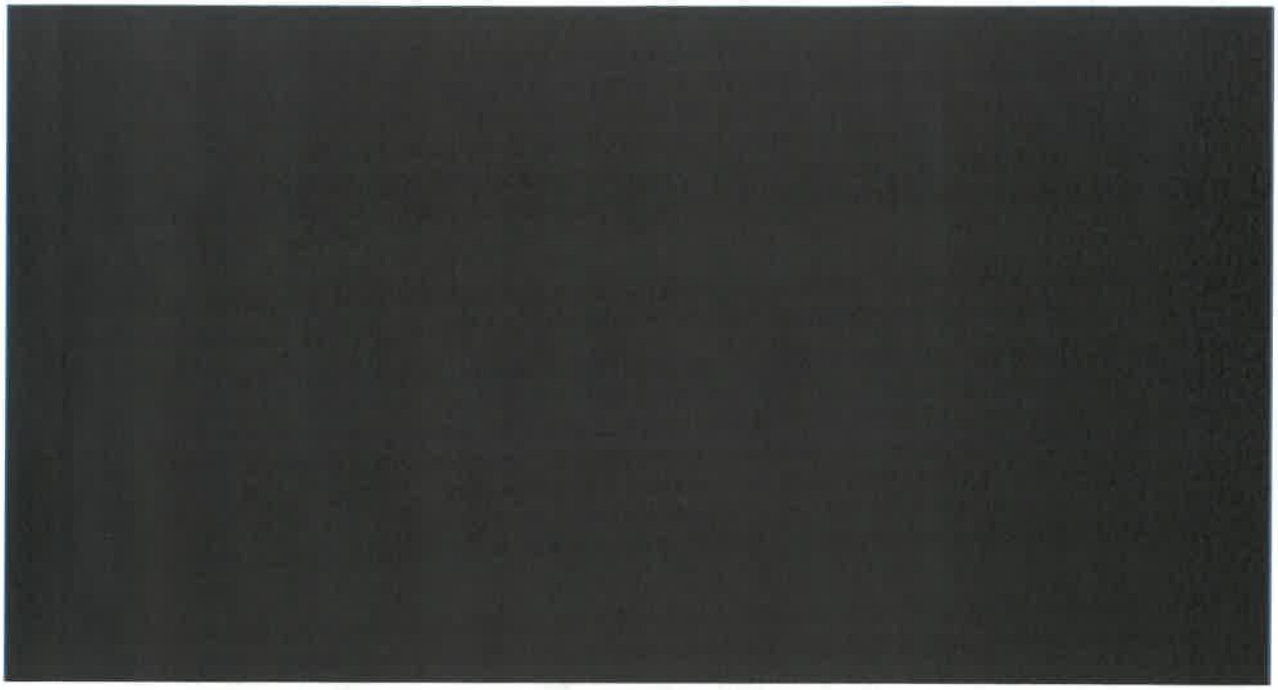




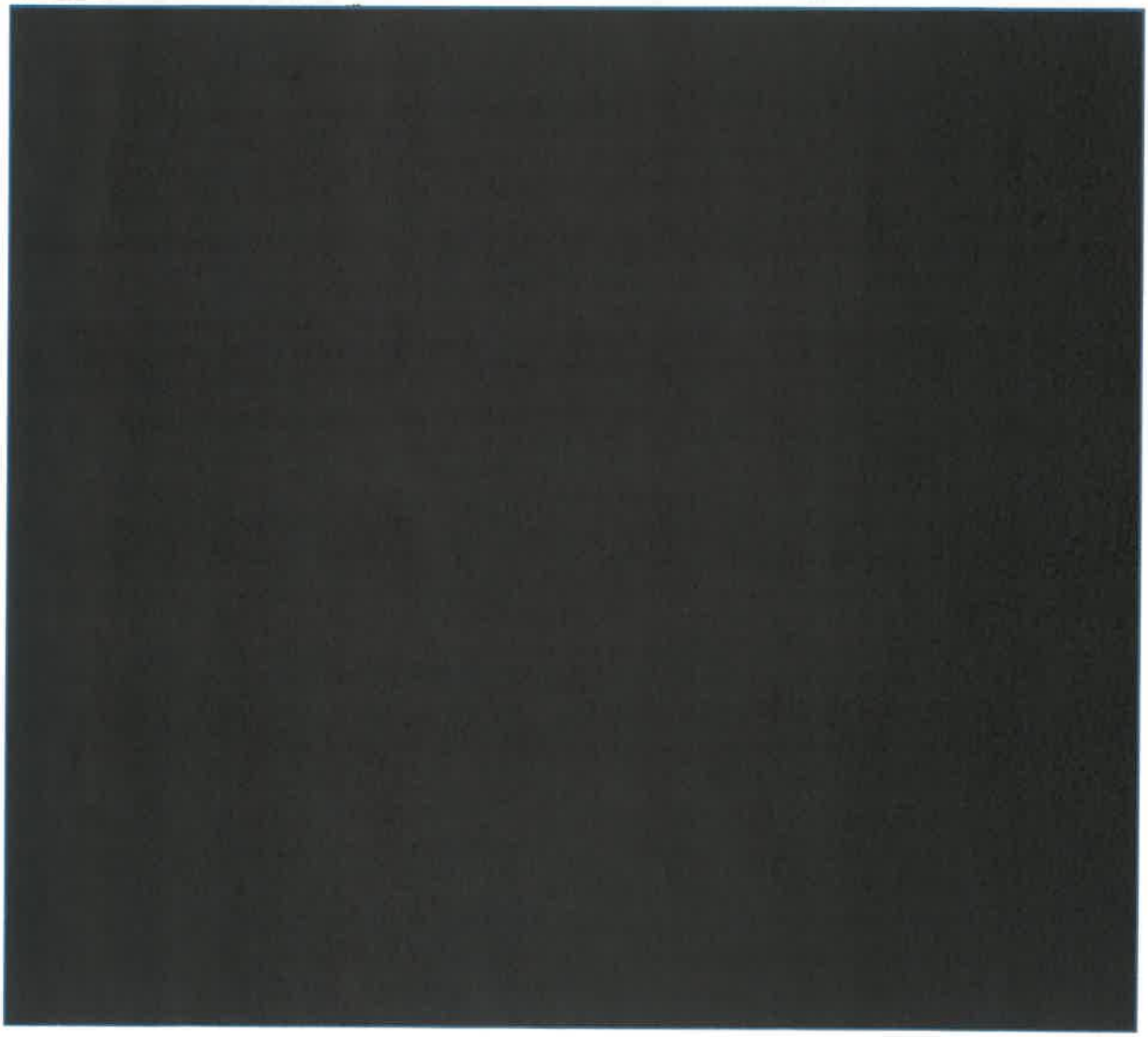








3.6 Kandidatura na Evropské hlavní město kultury 2028



[redacted]

558 001	Pořízení DDHM	76 410,30

[redacted]

2. Pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku – 76 410,30 Kč, účet 558 001

Dokl. č. 22FP010100000056, dodavatel IKEA Česká republika, s. r.o., IČO 27081052 v celkové výši 18460 Kč vč. DPH, pořízení 2 ks židlí a konferenčního stolu, na základě objednávky č. 22-0027. Byla provedena kontrola zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku, majetek byl zařazen pod inventárními čísly 028-0001207, 028-0001208 a 028-0001209.

Dokl. č. 22FP010100000133, dodavatel Alza.cz a.s., IČO: 27082440 v celkové výši 8 251 Kč vč. DPH, pořízení kávovaru v ceně 7 699 Kč. Byla provedena kontrola zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku, majetek zařazen pod inventárním číslem 028-0001214.

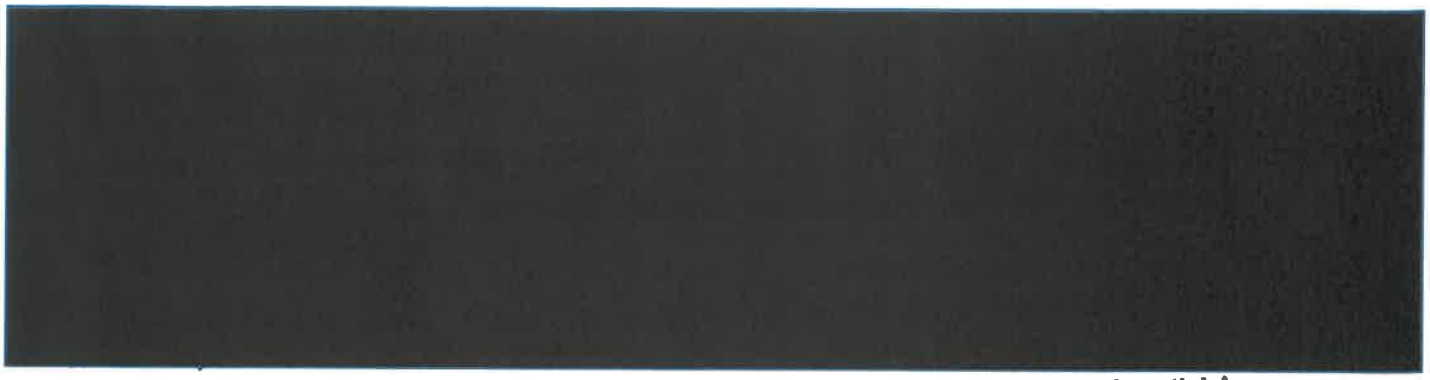
Dokl. č. 22FP010100000258, dodavatel TOMSY SERVICE s.r.o., IČO: 27727777 v celkové výši 19 459,22 Kč vč. DPH, pořízení notebooku HP Pavilion v ceně 18 029 Kč, sluchátka Plantronics Blackwire v ceně 1 430,22 Kč. Faktura doručena dne 10. 2. 2022, uhrazena řádně a včas dne 23. 2. 2022. Vystavena na základě objednávky č. 22-0098. Byla provedena kontrola zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku, majetek zařazen pod inventárními čísly 028-0001221, 028-0001222.

Dokl. č. 22FP010100000599, dodavatel TOMSY SERVICE s.r.o., IČO: 27727777 v celkové výši 18 513 Kč vč. DPH, pořízení webkamery Logitech ConferenceCam Group. Faktura doručena dne 24. 3. 2022, splatnost 16. 3. 2022, uhrazena dne 25. 3. 2022 z důvodu pozdního dodání faktury dodavatelem. Vystavena na základě objednávky č. 22-0098. Byla provedena kontrola zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku, majetek zařazen pod inventárním číslem 028-0001240.

Dokl. č. 22FP010100000730, dodavatel TOMSY SERVICE s.r.o., IČO: 27727777 v celkové výši 12 279,08 Kč vč. DPH, pořízení tiskárny Xerox C315. Faktura doručena dne 6. 4. 2022, uhrazena řádně

a včas dne 19. 4. 2022. Vystavena na základě objednávky č. 22-0313. Byla provedena kontrola zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku, majetek zařazen pod inventárním číslem 028-0001251.

Závěr:
Účelový neinvestiční příspěvek „Kandidatura na Evropské hlavní město kultury 2028" byl vyčerpán v souladu se schváleným účelem. Nebyly zjištěny nedostatky.



3.8 Provozní opravy a dovybavení dílny, doplnění a obnova PC a licencí SW programů, antivirů a firewallů
Schválená částka: 300 000 Kč, vyčerpáno: 300 000 Kč
V účetní evidenci TIC středisko: 13140

Ke kontrole bylo předloženo jedenáct faktur přijatých a s nimi související doklady. Příspěvek byl čerpán v plné výši a využit v souladu s účelovým určením, kdy byly finanční prostředky použity na nákup techniky a vybavení.

účet	název účtu	částka v Kč
558/002	Pořízení DDNM	56 719,00
558/001	Pořízení DDHM	234 808,00
518/013	Ostatní služby – jiné	99,00
501/001	Spotřeba materiálu	8 374,00
celková použitá částka příspěvku		**300 000,00**

Kontrolovány byly všechny doklady:
Faktura č. 22FP010100000106, dodavatel ACE Design s.r.o., IČO: 60711361 na dodávku zálohovacího softwaru pro servery v celkové výši 52 846,75 Kč včetně DPH byla vydána na základě objednávky ze dne 18. 1. 2022. Zboží bylo předáno 20. 1. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

Faktura č. 22FP010100002423, dodavatel CZC.cz s.r.o., IČO: 25655701 na dodávku výpočetní techniky (NAS datová úložna a externí disky) v celkové výši 35 387 Kč včetně DPH byla vydána na základě objednávky ze dne 24. 5. 2022. Zboží bylo předáno 19. 9. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas dle zálohové faktury č. 22FP910100000031.

Faktura č. 22FP010100001559, dodavatel InvestCreeek s.r.o. IČO: 07280874 na dodávku 8 ks TP-Link v celkové hodnotě 33 589,60 Kč vč. DPH, na základě objednávky ze dne 28. 6. 2022. Zboží bylo předáno 29. 6. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

Faktura č. 22FP010100002644 od dodavatele Internet Mall, a.s. IČO: 26204967 na dodávku tří kusů Switch TP-Link v celkové hodnotě 46 685 Kč včetně DPH byla vydána na základě objednávky ze dne 30. 9. 2022. Zboží bylo předáno 3. 10. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

Faktura č. 22FP010100002726 od dodavatele Alza.cz a.s., IČO: 27082440 na dodávku televize Samsung v celkové hodnotě 24 089 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 17. 10 2022. Zboží bylo přijato 13. 10. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

Faktura č. 22FP010100002739 od dodavatele HP TRONIC Zlín, spol. s.r.o. IČO: 49973053 na dodávku soundbaru a držáku v celkové hodnotě 5 728 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 12. 10. 2022. Zboží bylo přijato 14. 10. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

Faktura č. 22FP010100003572 od dodavatele CZC.cz s.r.o. IČO: 25655701 na dodávku 2 ks baterií do notebooků v celkové hodnotě 3 474 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 14. 12. 2022. Zboží bylo přijato 17. 12. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

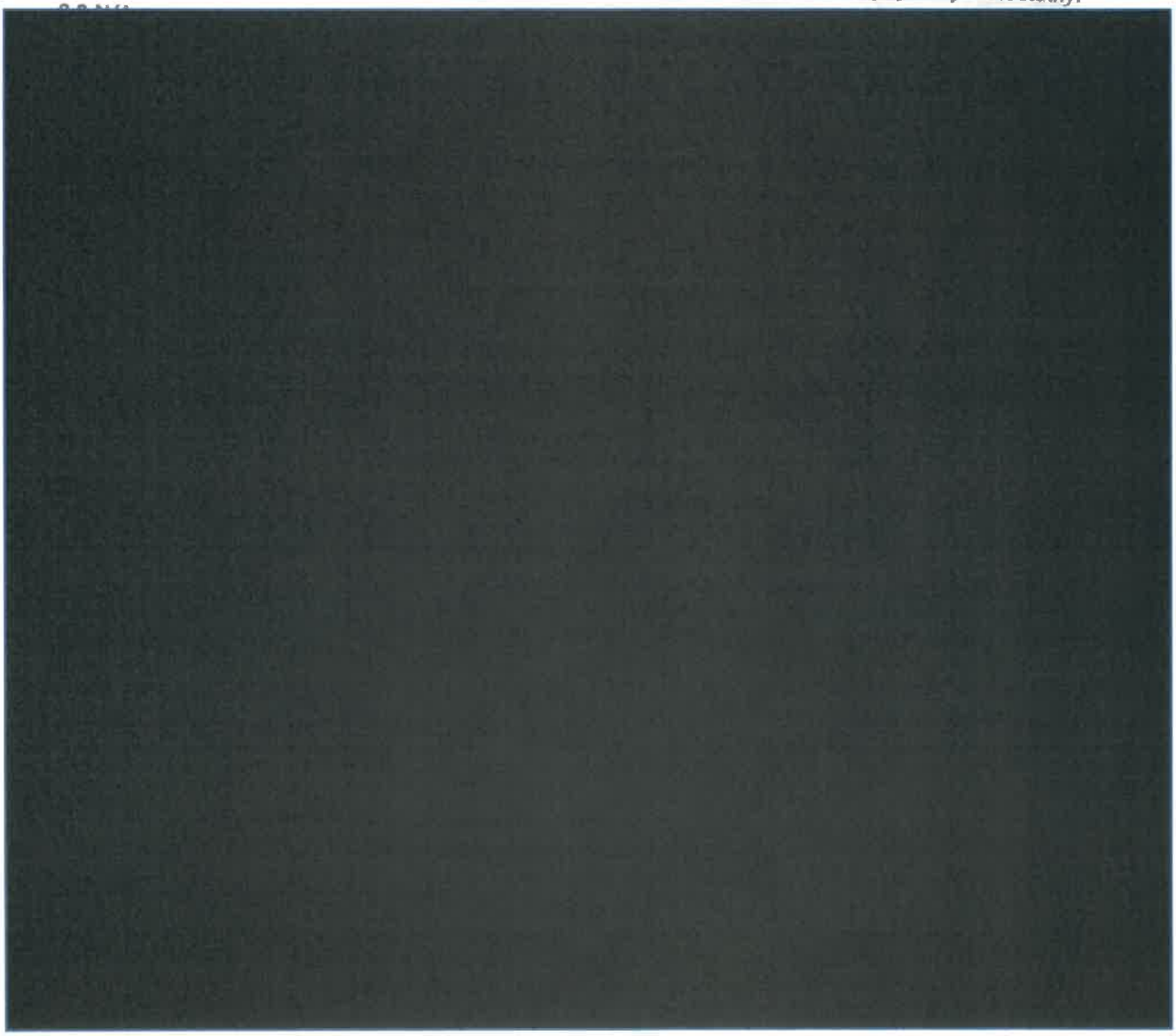
Faktura č. 22FP010100003649 od dodavatele DATRON, a.s. IČO: 43227520 na dodávku 2 ks Office standart v celkové hodnotě 3 862,03 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 14. 12. 2022. Zboží bylo přijato 21. 12. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

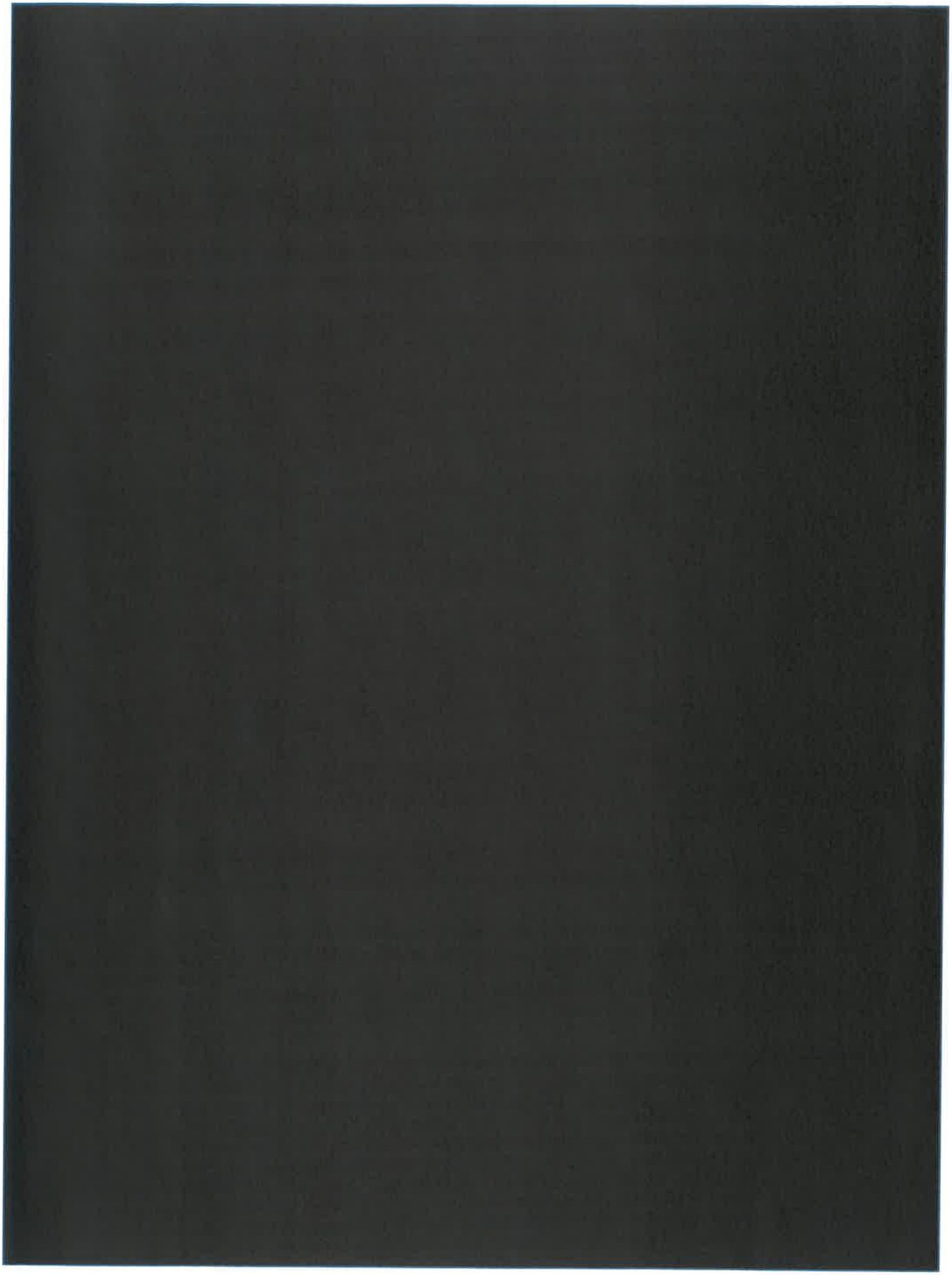
Faktura č. 22FP010100003693 od dodavatele T.S.BOHEMIA a.s. IČO: 62304381 na dodávku výpočetní techniky a materiálu (PC, kabely, TP-Linka apod.) v celkové hodnotě 51 257 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 14. 12. 2022. Zboží bylo přijato 22. 12. 2022 a faktura uhrazena řádně.

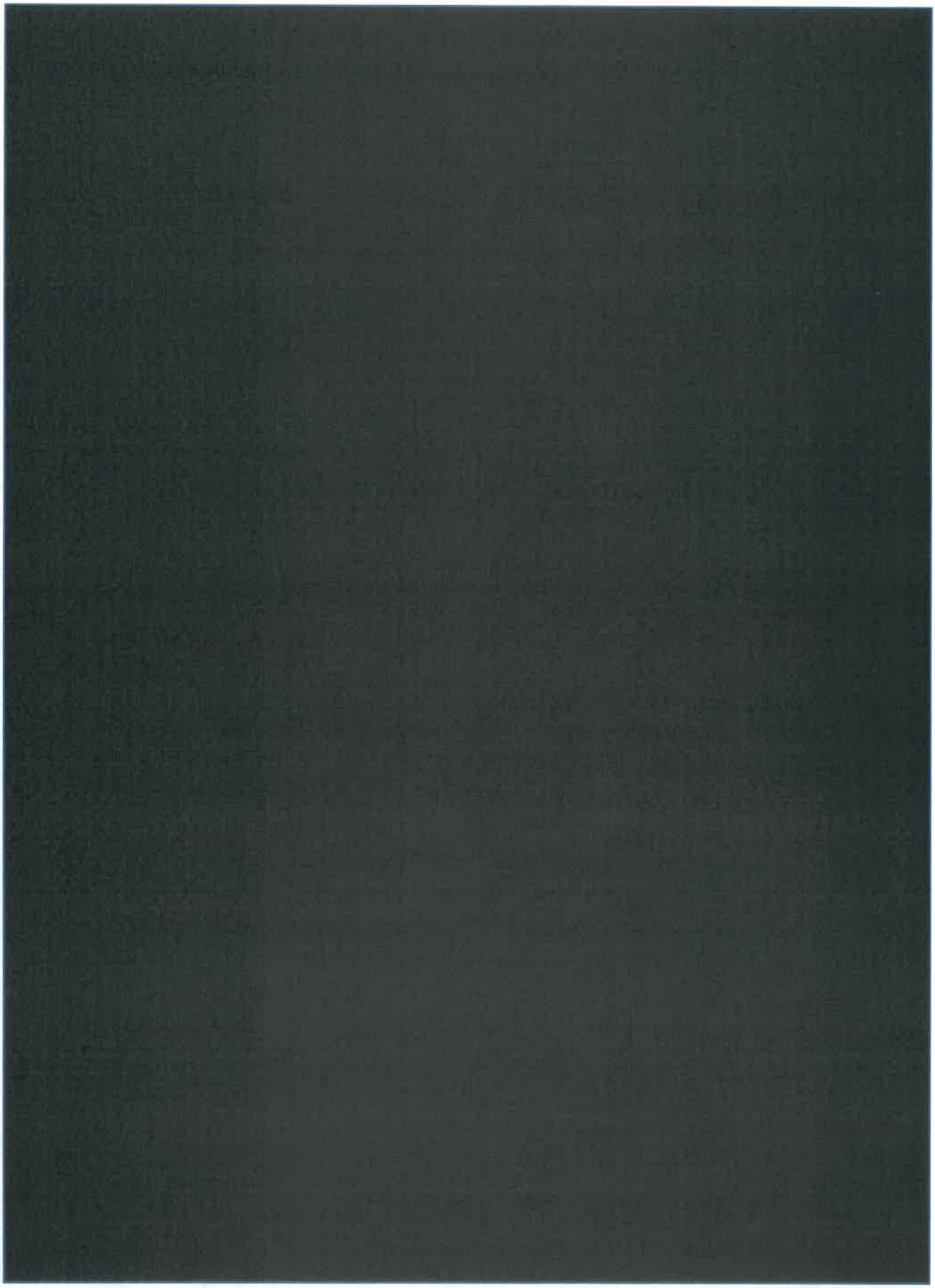
Faktura č. 22FP010100003681 od dodavatele Mironet.cz a.s. IČO: 28189647 na dodávku notebooku v celkové výši 14 172 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 16. 12. 2022. Zboží bylo přijato 27. 12. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

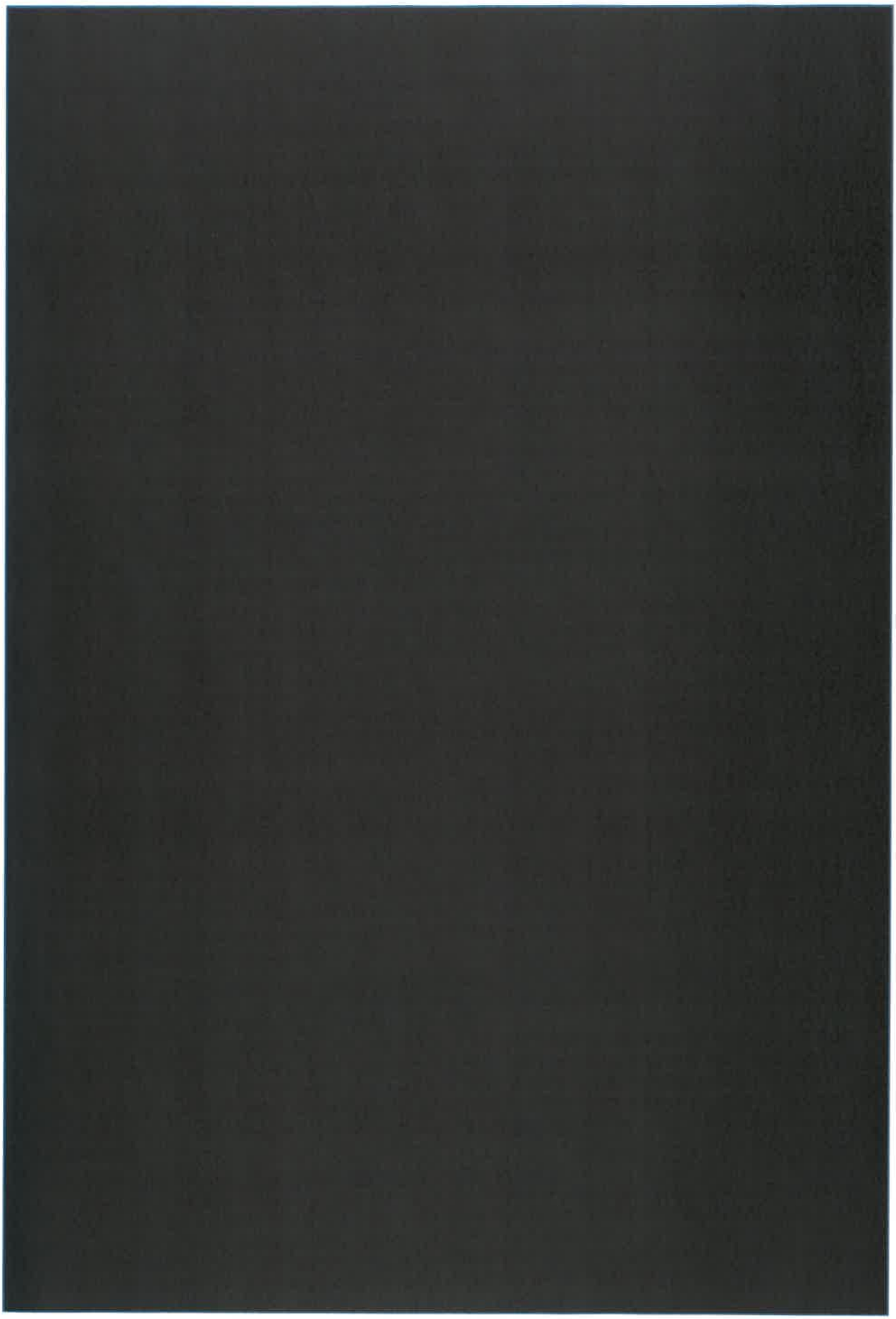
Faktura č. 22FP010100003715 od dodavatele Energy Advisor s.r.o. IČO: 63482509 na dodávku notebooku v celkové výši 29 600 Kč včetně DPH vydaná na základě objednávky ze dne 27. 12. 2022. Zboží bylo přijato 28. 12. 2022 a faktura uhrazena řádně a včas.

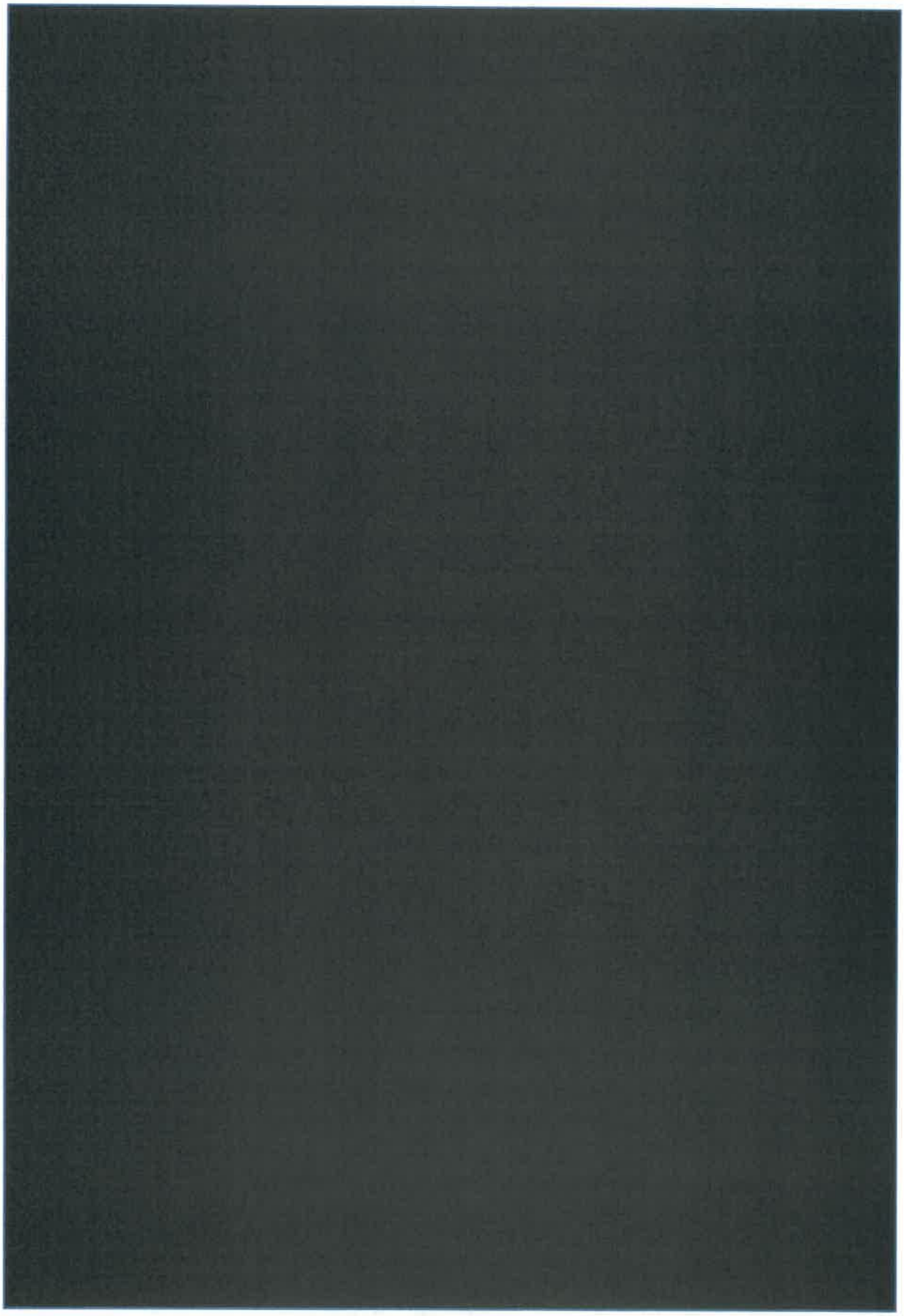
Závěr:
Účelový neinvestiční příspěvek „Provozní opravy a dovybavení dílny, doplnění a obnova PC a licencí SW programů, antivirů a firewallů" byl vyčerpán v souladu se schváleným účelem. Nebyly zjištěny nedostatky.

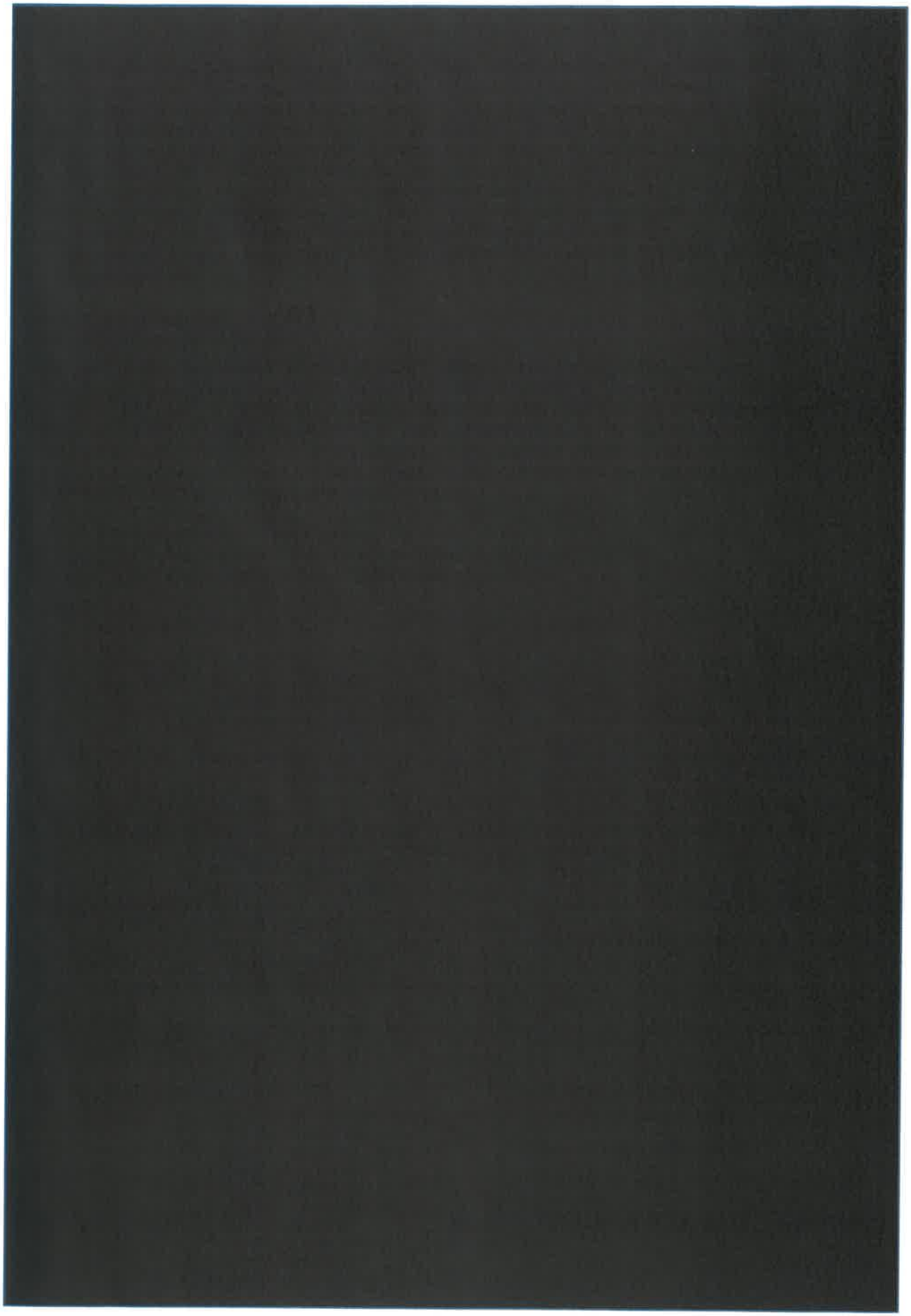


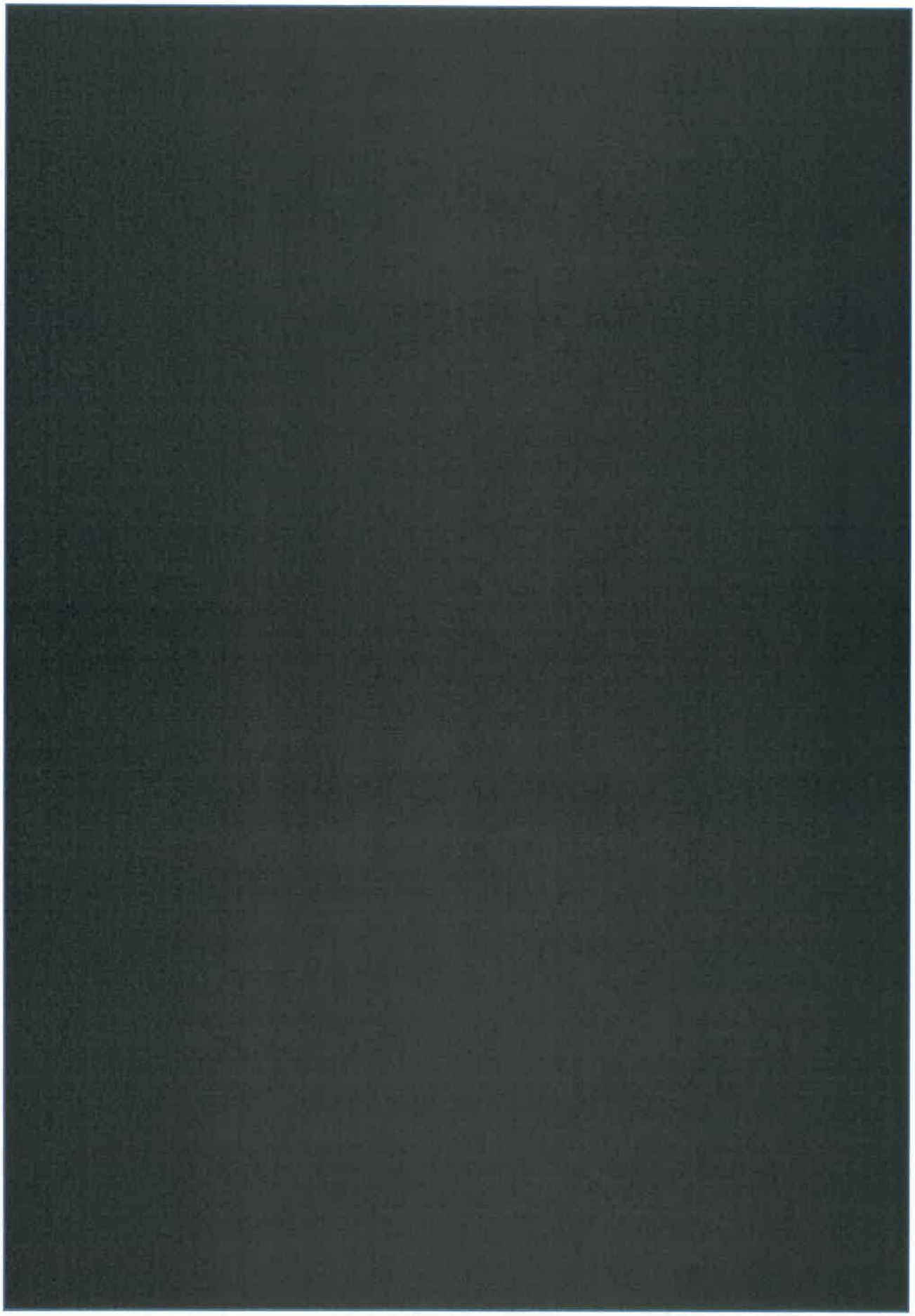


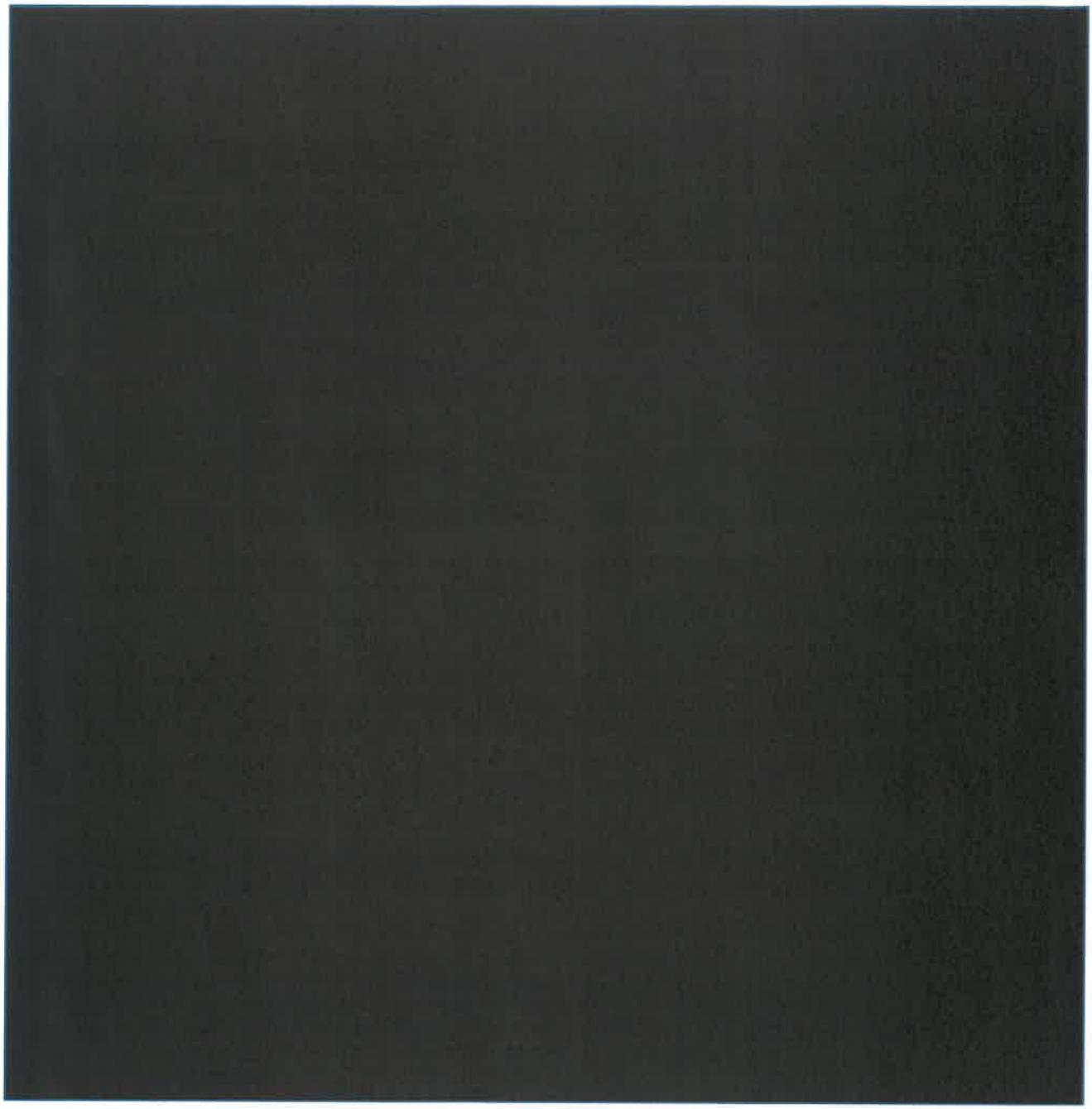












7. Dlouhodobý majetek a nakládání s nepotřebným majetkem v roce 2022

Zřizovací listina TIC BRNO, p. o., platná v roce 2022 (úplné znění z 5. 5. 2021 vyplývající z dodatku č. 4 ZL schváleného ZMB Z8/26 dne 20. 4. 2020 a úplné znění z 12. 4. 2022 vyplývající z dodatku č. 5 ZL schváleného ZMB Z8/36 dne 1. 3. 2022) vymezují mj. rozsah svěřeného nemovitého a movitého majetku (čl. VI) a vymezení majetkových práv a povinností při hospodaření se svěřeným majetkem (čl. VII). Hodnota svěřeného nemovitého a movitého majetku je uvedena v aktuálních inventárních seznamech. Z hlediska účetní evidence je movitý a nemovitý majetek jako dlouhodobý hmotný majetek vymezen v ust. § 14 a ust. § 49 vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Bylo kontrolováno, zda nakládání s nepotřebným majetkem v p. o. bylo v r. 2022 prováděno v souladu s pravidly stanovenými v Příloze č. 3 platných Zásad, platnou legislativou a interními předpisy organizace (Směrnice ředitelky č. 17/2020 Hospodaření s majetkem, evidence, účtování a odpisování majetku účinná od 1. 12. 2020).

Přehled o stavu a pohybech dlouhodobého majetku v Kč v r. 2022

účet	Název účtu	Počáteční zůstatek k 1.1.2022	Přírůstky majetku v r. 2022 (str. MD)	Úbytky majetku v r. 2022 (str. D)	Konečný zůstatek k 31.12.2022
013	Dlouhodobý nehmotný majetek Software	3 624 540,45	950 000,00	0	4 574 540,45
014	Dlouhodobý nehmotný majetek Ocenitelná práva	3 764 000,00	0	0	3 764 000,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	852 566,29	102 420,28	123 796,38	831 190,18
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	4 139 502,81	740 027,52	0	4 879 530,33
021	Dlouhodobý hmotný majetek Stavby	172 218 666,93	0	10 593 914,00	161 624 752,93
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	48 993 975,81	3 280859,88	6 743 696,11	45 531 139,58
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	34 535 508,40	1 188 862,95	3 013 140,11	32 711 231,24
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	723 756,42	0	0	723 756,42
031	Dlouhodobý hmotný majetek Pozemky	992 000,00	0	0	992 000,00
032	Dlouhodobý hmotný majetek Kulturní předměty	1 497 389,00	0	0	1 497 389,00
902	Jiný drobný hmotný majetek	1 140 665,24	0	427 186,58	713 478,66

Zdroj: Rozvaha TIC BRNO, p. o. k 31.12.2022 (stav btto), hlavní kniha-obratová předvaha za období 1-12/2022

Evidence majetku byla v roce 2022 v p. o. prováděna v programu KARAT.
Kontrolní skupina vybrala vzorek operací s hodnotou nad 200 tis. Kč vztahující se k vyřazování dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku.
V roce 2022 došlo k několika zásadním změnám v hodnotě majetku svěřeného organizaci.

Zjištění:

1. Účet 021 Dlouhodobý hmotný majetek – Stavby

V r. 2022 byl vyřazen majetek v hodnotě (pořizovací ceně) 10 591 914,00 Kč.
Z toho:
- Kryt Denis, pořizovací cena 10 538 521 Kč
Na základě Dodatku č. 5 ke zřizovací listině TIC BRNO, p. o., schváleného ZMB Z8/036 dne 1. 3. 2022 byl objekt Kryt Denis umístěný v lokalitě pod Petrovem předán zpět do správy Odboru správy majetku MMB, a to na základě Protokolu o předání a převzetí objektu z 3. 3. 2022.
Dle Evidenční karty majetku a vyřazovacího protokolu: majetek č. 021-00002 byl zařazen 1. 8. 2021 (převod od města Brna), pořizovací cena 10 538 521 Kč, zůstatková cena ke dni vyřazení (3. 3. 2022) 4 666 341 Kč.
- Podlahářské práce Bílý dům, 55 393,00 Kč, evidenční karta majetku č. Z-1876, vyřazeno 14. 6. 2022 v souvislosti s předáním majetku – Sálu Břetislava Bakaly Sdružení zdravotnických zařízení II Brno, p.o. Majetek nebyl součástí protokolu o předání a převzetí movitého majetku – vybavení Sálu B. Bakaly z 14. 6. 2022.
Kontrolní skupina upozorňuje, že na všech na vyžádání předložených evidenčních kartách majetku z IS KARAT (typ sestavy 001) chybí údaje o pořizovací ceně a zůstatkové ceně majetku (jsou uvedeny na kartě majetku – typ sestavy 040 i typ sestavy 003), ani na jednom výstupu nejsou uvedeny údaje o dodavateli/výrobci, popř. odkaz na fakturu/smlouvu dokládající pořízení majetku, při vyřazení majetku odkaz na doklad o likvidaci, prodeji apod. Informace o majetku z evidenční karty jsou omezené.

2. Účet 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí

V r. 2022 byl vyřazen z účtu 022 majetek v pořizovací ceně 6 743 696,11 Kč. Ke kontrole byly vybrány případy vyřazení majetku s pořizovací cenou přesahující 200 tis. Kč/ks, u kterého dle čl. 4.6 písm. a) Zásad na návrh ředitele/ky rozhoduje o jeho nakládání Rada města Brna.

Doklady vybrané ke kontrole (v pořizovací ceně celkem 2 743 878,21 Kč):

	Inventární číslo (IČ)	Název vyřazovaného DHM	Pořizovací cena/ZC v Kč	Rok pořízení	Důvod vyřazení (vyjádření odborníka)	Způsob vyřazení (poznámka)
1.	Z-1979	Kavárna Bílý dům	320 000,00 ZC 0	2009	Předání nebytových prostor Sálu B. Bakaly od TIC na OSM MMB – zápis z 10.2.2020	
2.	Z-2174	Plošina invalidní VECOM EXTREMA V64	244 714,03 zůst. cena 165 163,11	2015	Předání majetku – vybavení sálu B. Bakaly od TIC na Sdružení zdrav. zařízení II Brno, p.o. na základě protokolu z 14.6.2022	
3.	Z-1926	Pódium mobilní	584 473,00 ZC 0	2001	zastaralé, nepoužitelné, rozsáhlá koroze	Potvrzení Sběrného střediska odpadů ASTV, s.r.o. o převzetí objemný odpad 30.11.2022, popl. 864 Kč a dřevo 3.11.2022, popl. 1851 Kč
4.	Z-1973	Auto nákladní Ford tranzit Kombi	511 576,18 ZC 0	2009	nefunkční motor, rozsáhlá koroze celého vozidla	Odtah na vrakoviště – dokl. o převzetí vozidla a tech. průkazu Odtahová služba PURČ 25.10.2022
5.	Z-1132	Videoprojektor Sharp XV-100 ZM	276 000,00 ZC 0 ZC 0	1992	zastaralé, nepoužitelné, neodpovídá standardům	Potvrzení Sběrného střediska odpadů ASTV, s.r.o. o převzetí elektro 1.11.2022
6.	Z-1994	Stroj kopírovací HP Latex 25500	600 000 Kč ZC 0	2011	zastaralé, nepoužitelné, nepodporováno dodavateli HW ani SW	Potvrzení Sběrného střediska odpadů ASTV, s.r.o. o převzetí elektro 1.11.2022
7.	Z-1942	Datavideoprojektor LP820	207 115,00 ZC 0	2003	zastaralé, nepoužitelné, neodpovídá současným standardům	Potvrzení Sběrného střediska odpadů ASTV, s.r.o. o převzetí elektro 1.11.2022

Zdroj: Přehled pohybů majetku – vyřazení majetku, protokoly o likvidaci, účetní sestava účtu 022 z r. 2022

ad případ 1
RMB na schůzi R8/060 dne 21. 1. 2020 schválila dohodu o ukončení nájmu TIC v nebytových prostorách Sálu B. Bakaly v 1. PP a 1. NP objektu Žerotínovo nám. 6 k datu 31.1.2020. Dne 10. 2. 2020 byl podepsán Zápis o předání a převzetí nebytových prostor mezi TIC a statutárním městem Brno zastoupeným Odborem správy majetku MMB ve stavu k 31.1.2020.
Z evidence majetku TIC bylo na základě protokolu o vyřazení inv. č. Z-1979 „Kavárna BD" vyřazeno dne 14. 6. 2022 (po déle než 2 letech od předání majetku).

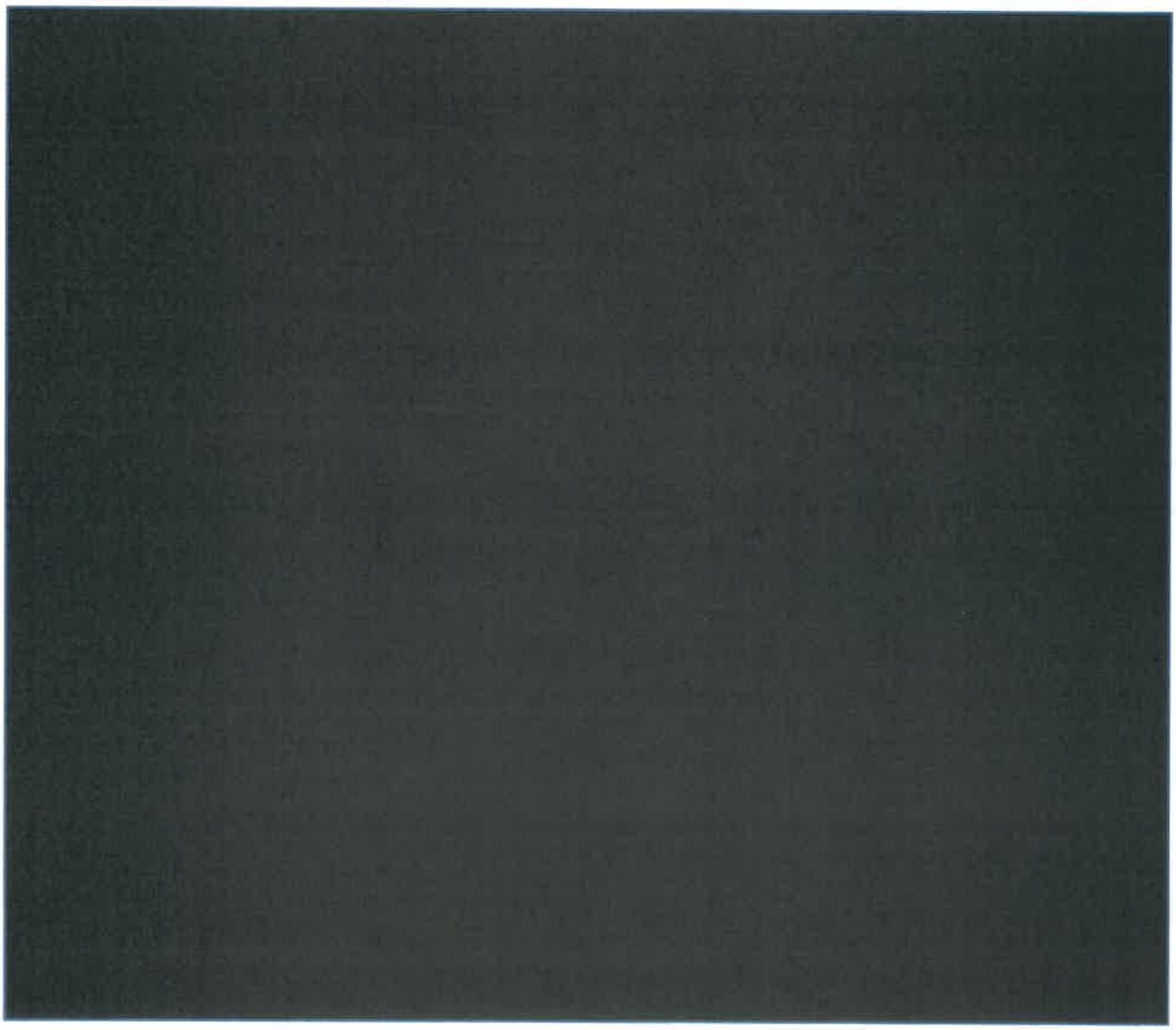
ad případ 2
Předání majetku souvisí s ukončením nájmu TIC v nebytových prostorách Sálu B. Bakaly - viz případ 1. Celková hodnota předaného majetku vč. drobného dlouhodobého majetku činila v pořizovacích cenách 1 125 511,04 Kč. S výjimkou inv. č. Z-2174 byl majetek účetně odepsán.
Kontrolní skupina upozorňuje na rozdíl hodnotách zůstatkové ceny majetku inv. č. Z-2174 v předávacím protokolu z 14.6.2022, kde je uvedena pořizovací cena 244 714,03 Kč a oprávky 77 510,92 Kč, zůstatková cena tedy činí 167 203,11 Kč a v protokolu o vyřazení majetku, kde je uvedena zůstatková cena k datu vyřazení 14.6.2022 ve výši 165 163,11 Kč – rozdíl 2 040 Kč.

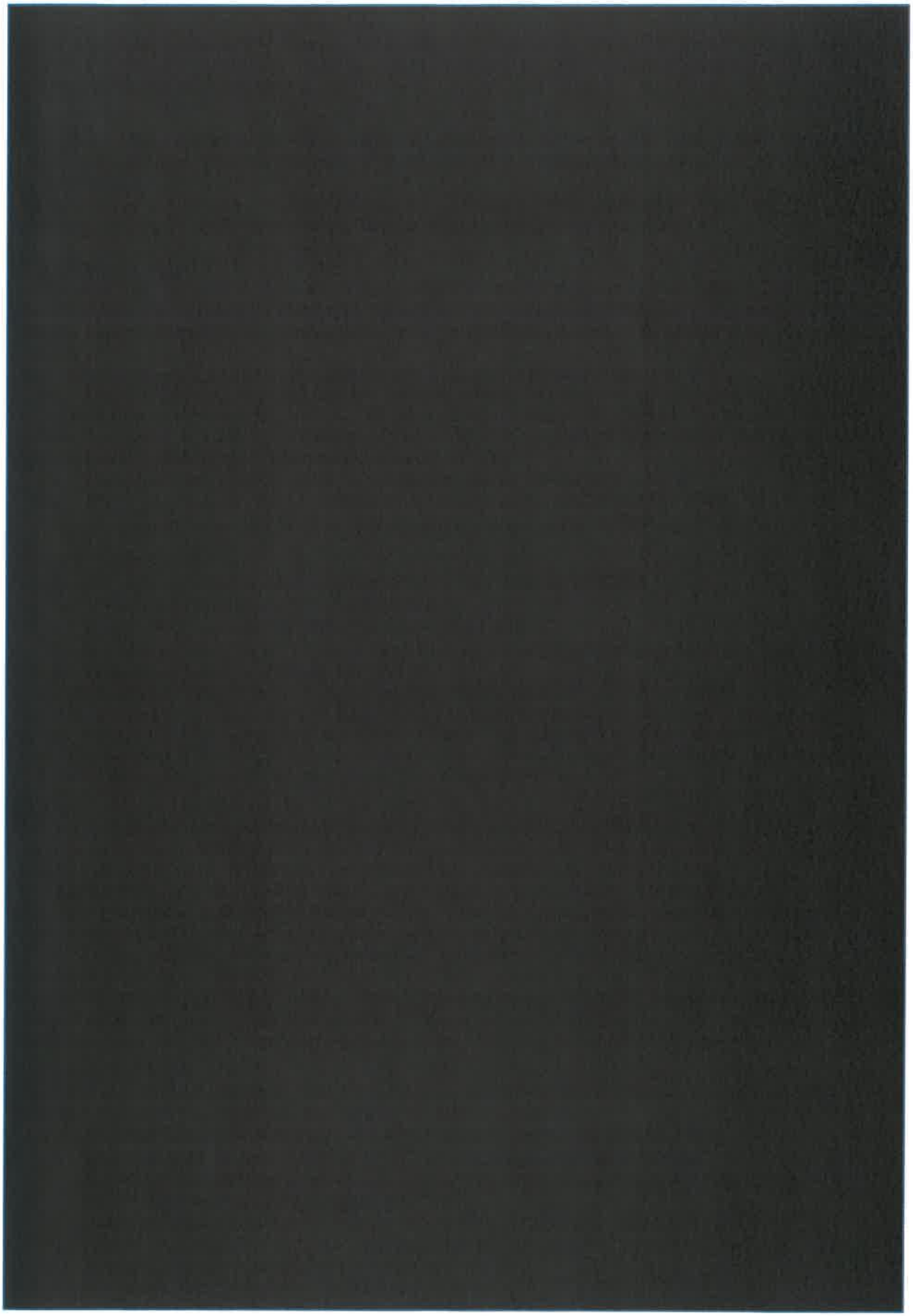
ad případy 3, 4, 5, 6, 7
K vyřazení byla předložena následující dokumentace:
- Evidenční karty majetku; jmenování členů likvidační (vyřazovací) komise dne 6. 6. 2022 ředitelkou p.o.;
- Návrhy na vyřazení majetku ze středisek TIC s odůvodněním a posudky odborných firem;
- Návrh na vyřazení majetku č. 3/2022 – se stanoviskem likvidační komise z 18. 7. 2022 s vyjádřením a podpisy členů likvidační komise – návrh vyřadit a likvidovat majetek schválila ředitelka TIC dne 18. 7. 2022.
- Žádost TIC o projednání likvidace neupotřebitelného majetku z 12. 9. 2023 adresovaná OK MMB podepsaný ředitelkou p.o (info, že o majetek neprojevil z oslovených organizací nikdo zájem, dále byl nabídnut i na webových stránkách TIC od 1.8. do 15.8.2022 a na stránkách města od 26.8. do 12.9.2022).

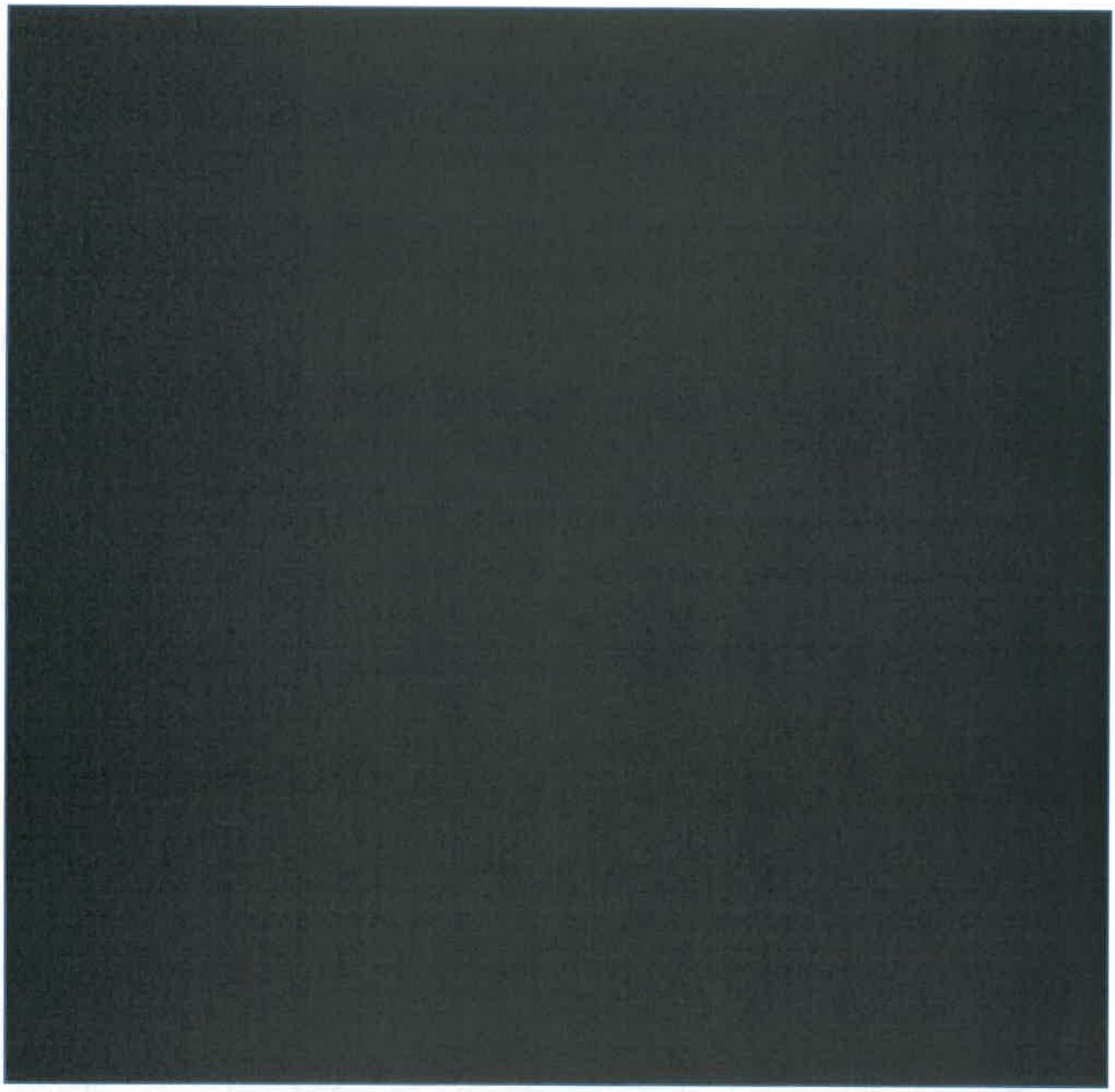
- Usnesení R8/240. schůze RMB ze dne 5. 10. 2022 – bod č. 21, kterým RMB schválila vyřazení z účetní evidence a fyzickou likvidaci majetku – dle materiálu do RMB Komise kulturní RMB na zasedání R8/KK/47 a Komise majetková na zasedání R8/KM/85 doporučila stejné usnesení – schválit vyřazení z účetní evidence a fyzickou likvidaci majetku. Dopis OK MMB č. j. MMB/0499180/2022 z 11. 10. 2022 se sdělením usnesení RMB ředitelce TIC.
- protokoly o vyřazení majetku inventárních čísel Z-1132, Z-1942, Z-1994, Z-1926, Z-1973, k datu 17. 10. 2022.
- Potvrzení o převzetí elektrozařízení ke zpětnému odběru k ekologické likvidaci – místo zpětného odběru SSO Líšeňská 2755/35, Brno, provozovatel ASTV s.r.o. dne 1.11.2022 a ve dnech 3.11.2022 a 30.11.2022 převzetí dřeva (0,6 t) a velkoobjemového odpadu (0,28 t) k likvidaci.
- Dle ust. čl. 4.7 písm. d) Přílohy č. 3 Zásad platných v roce 2022 i aktuálně platných v případě fyzické likvidace majetku dokladem k vyřazení protokol o fyzické likvidaci podepsaný ředitelem/kou organizace. Protokoly o fyzické likvidaci nebyly součástí kompletní dokumentace k vyřazování majetku.
Směrnici ředitelky č. 17/2020 je třeba doplnit o ustanovení vyplývající z ust. čl. 4.7 Zásad a dále se jím řídit. V rámci připomínek k návrhu protokolu byl dodatečně doložen k majetku – č. pol. tabulky 3 až 7 – Protokol o fyzické likvidaci majetku sk. 022 za období 10/2022 ze dne 30.11.2022 podepsaný členy likvidační komise a dále nečitelným podpisem do razítka TIC.

Závěr:

- Při vyřazování majetku s pořizovací cenou přesahující 200 tis. Kč organizace postupovala v souladu se Směrnicí ředitelky č. 17/2020 a s ust. čl. 4 bodu 4.5 a 4.6 Přílohy č. 3 Zásad platných v období r.2022.
- V případech fyzické likvidace majetku byl dle ust. čl. 4.7. Zásad zpracován protokol o fyzické likvidaci majetku. Kromě členů likvidační komise opatřen dalším nečitelným podpisem.
- Směrnici ředitelky č. 17/2020 doplnit o ustanovení vyplývající z ust. čl. 4.7 Zásad a dále se jím řídit.







10. Přehled investičních transferů z rozpočtu zřizovatele poskytnutých v roce 2022

	Účel transferu/schváleno (rok 2022)	Schválená částka v Kč	Vyplaceno v Kč
1.	Mincmistrovský sklep – doplnění rozvaděčů o moduly osvětlení expozice a dodávka technologie řídícího systému Loxone, ZMB Z8/34, Z8/38, Z8/39	800 000,00	800 000,00
2.	Radnická restart – revitalizace dvoru Radnická 2–4 a vstupních prostor Radnická 4, ORG 2104 ZMB Z8/34, Z8/38	210 000,00	210 000,00
3.	Dveře do promítací místnosti areálu galerie, ORG 2103 ZMB Z8/34	100 000,00	100 000,00
4.	Nákup komponentů pro pódia, střechy a ozvučení ZMB Z8/34, Z8/39	900 000,00	880 280,58
5.	Mobiliář pro venkovní akce, ZMB Z8/34	100 000,00	100 000,00
6.	Radnická restart – obnova mobiliáře historických sálů Staré radnice a Kaple na Radnické 2, ZMB Z8/34, Z8/38	300 000,00	300 000,00

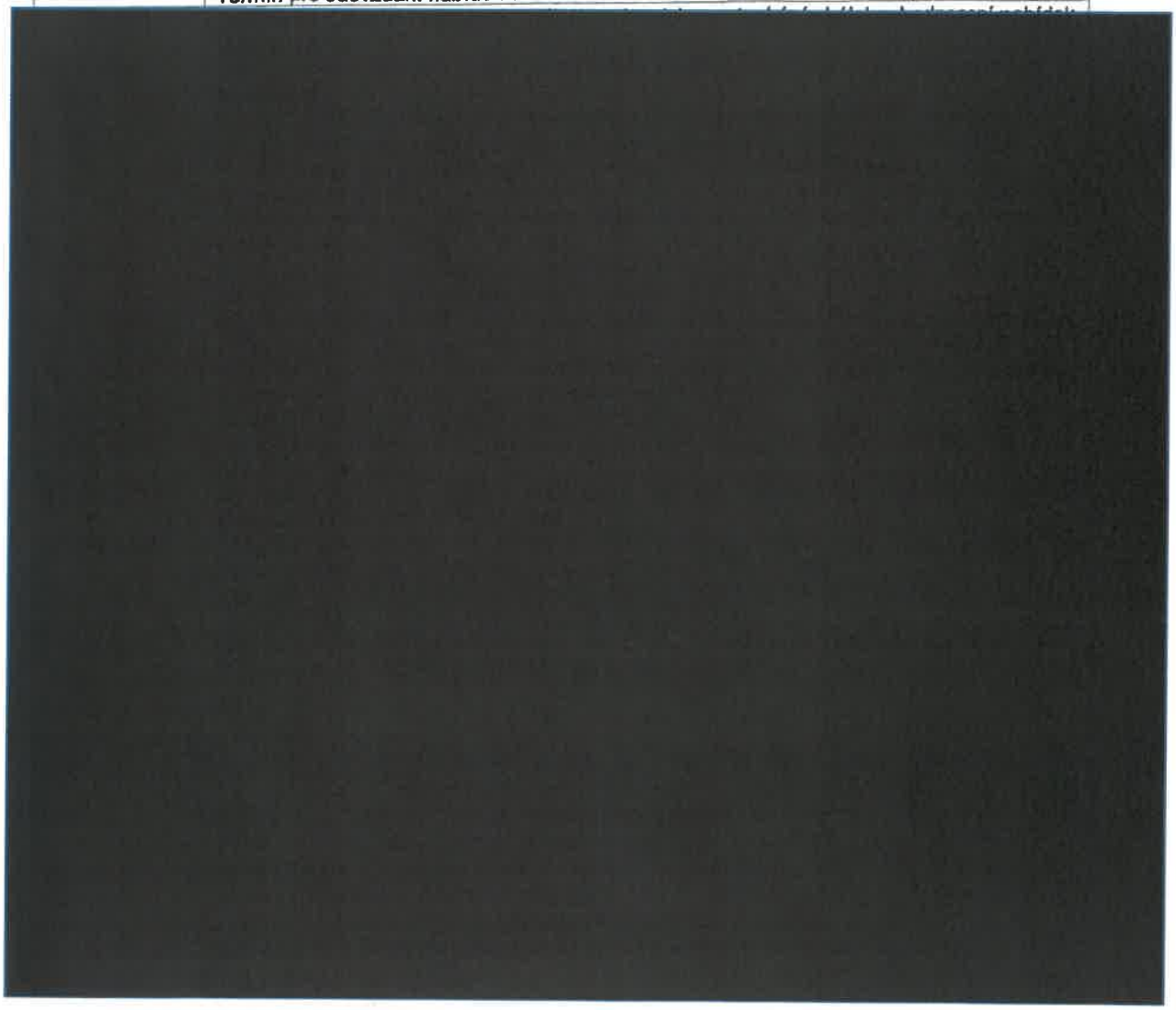
7.	Kino ART–redigitalizace kina–Promítací a zvuková technika ZMB Z8/34, Z8/39, Z8/40, prodloužení termínu čerpání schváleného transferu do 31.12. 2023	3 320 000,00	0,00
	Celkem účelové investiční transfery v Kč	**5 730 000,00**	**2 390 280,58**

Byly kontrolovány postupy zadávání veřejných zakázek a s nimi související dokumenty. Smlouvy faktury, plnění a soulad s účelem, na který byly finanční prostředky poskytnuty.

10.1 Mincmistrovský sklep – doplnění rozvaděčů o moduly osvětlení expozice a dodávka technologie řídícího systému Loxone

Schválená částka: 800 000 Kč, vyčerpáno: 800 000 Kč

Doplnění elektrických rozvaděčů o programovací moduly osvětlení expozice v Mincmistrovském sklepě a dodávka technologie řídícího systému Loxone	
datum	
7.12.2021	ZMB Z8/34, bod. č. 28, dále dne 17. 5. 2022 ZMB Z8/38 a dne 21. 6. 2022 ZMB Z8/39 byl schválen kapitálový výdaj ve výši 800 tis. Kč na doplnění elektrických rozvaděčů o programovací moduly osvětlení expozice v Mincmistrovském sklepě a dodávka technologie řídícího systému Loxone
29.6.2022	Vypsání veřejné zakázky malého rozsahu: Maximální hodnota zakázky 465 tis. Kč bez DPH. Hodnocení nejnižší nabídkové ceny. Termín pro odevzdání nabídek do 15. 7. 2022 do 10:00 hod. osobně nebo poštou.



[redacted]

Zjištění: Nebyly zjištěny nedostatky.

10.2 Radnická restart – revitalizace dvoru Radnická 2–4 a vstupních prostor Radnická 4, ORG 2104

Schválená částka: 210 000 Kč, vyčerpáno: 210 000 Kč

Investiční transfer byl schválen organizaci na zasedaní Zastupitelstva města Brna ZMB Z8/34, bod č. 28 dne 7. 12. 2021, dále dne 17. 5. 2022 ZMB Z8/38 ve výši 210 000 Kč.

[redacted]

Zjištění: Nebyly zjištěny nedostatky.

10.3 Dveře do promítací místnosti areálu galerie, ORG 2103

Schválená částka: 100 000 Kč, vyčerpáno: 100 000 Kč

Investiční transfer byl schválen organizaci na zasedaní Zastupitelstva města Brna ZMB Z8/34, bod č. 28 dne 7. 12. 2021.

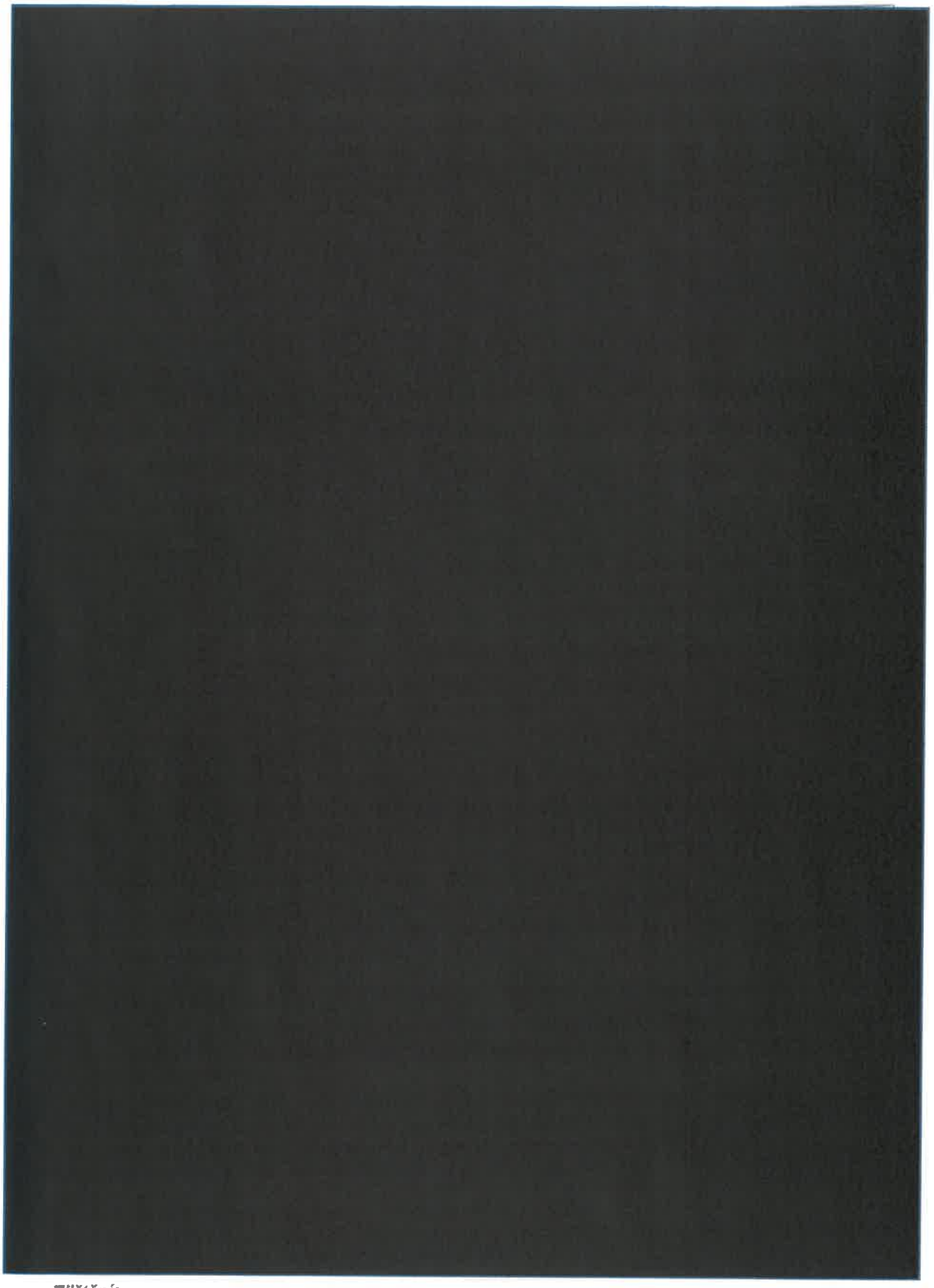
[redacted]

Zjištění: Nebyly zjištěny nedostatky.

10.4 Nákup komponentů pro pódia, střechy a ozvučení

Schváleno: 900 000 Kč
Čerpáno: 880 280,58 Kč

Doplnění elektrických rozvaděčů o programovací moduly osvětlení expozice v Mincmistrovském sklepě a dodávka technologie řídícího systému Loxone	
datum	
7.12.2021	ZMB Z8/34, bod. č. 28 a dne 21. 6. 2022 ZMB Z8/39 byl schválen kapitálový výdaj ve výši 900 000 Kč na Nákup komponentů pro pódia, střechy a ozvučení.
22.6.2022	Vypsání veřejné zakázky malého rozsahu: Maximální hodnota zakázky 550 tis. Kč bez DPH. Hodnocení nejnižší nabídkové ceny. Termín pro odevzdání nabídek do 8. 7. 2022 do 10:00 hod. osobně nebo poštou.
[redacted]	



Zjištění:
Investiční transfer byl čerpán ve výši 880 280,58 Kč.

[redacted]

Nebyly zjištěny nedostatky ze strany organizace.

10.5 Mobiliář pro venkovní akce

Schválená částka: 100 000 Kč, vyčerpáno: 100 000 Kč
Investiční transfer byl schválen organizaci na zasedání Zastupitelstva města Brna ZMB Z8/34, bod č. 28 dne 7. 12. 2021.

[redacted]

Zjištění: Nebyly zjištěny nedostatky.

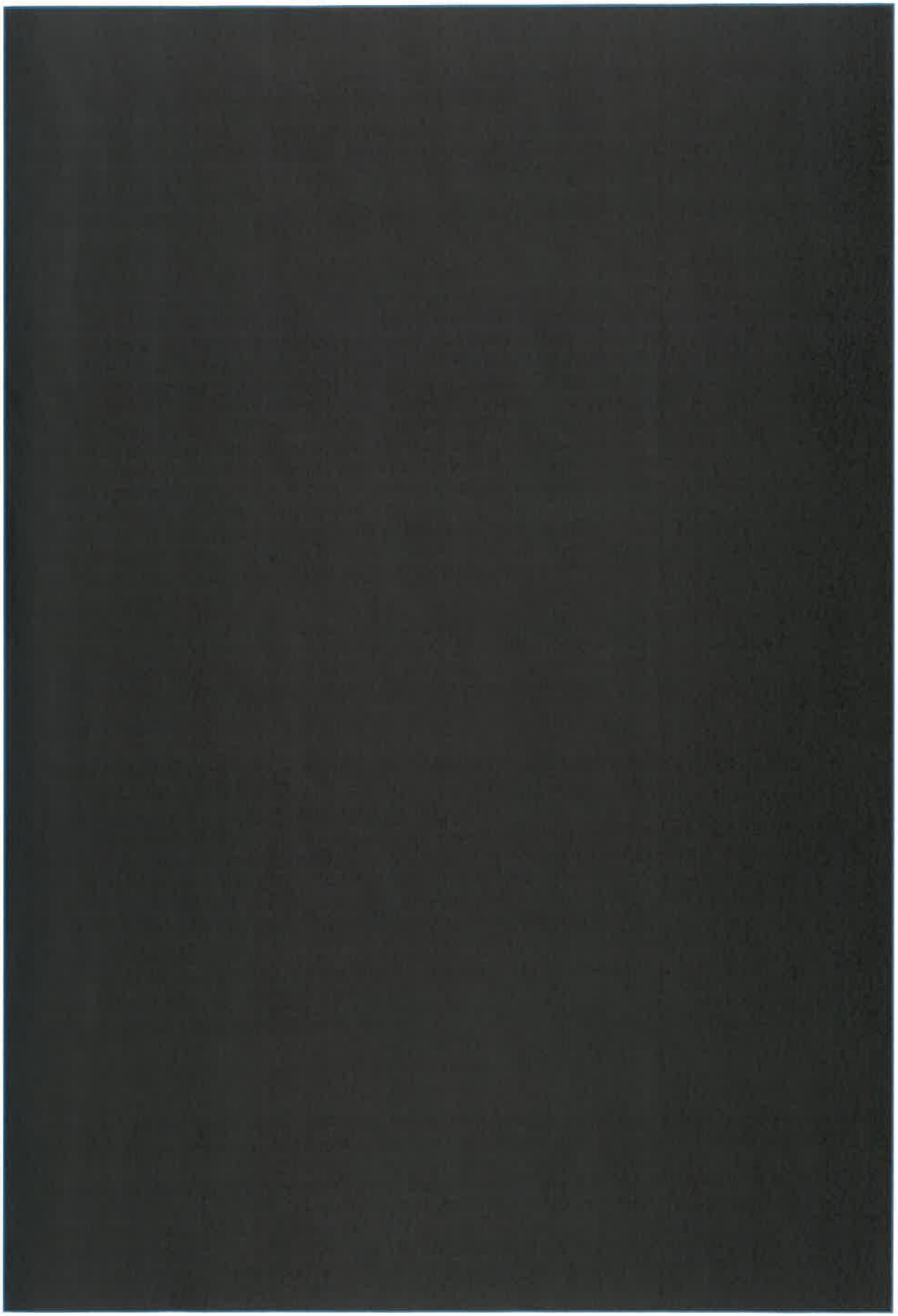
10.6 Radnická restart – obnova mobiliáře historických sálů Staré radnice a Kaple na Radnické 2

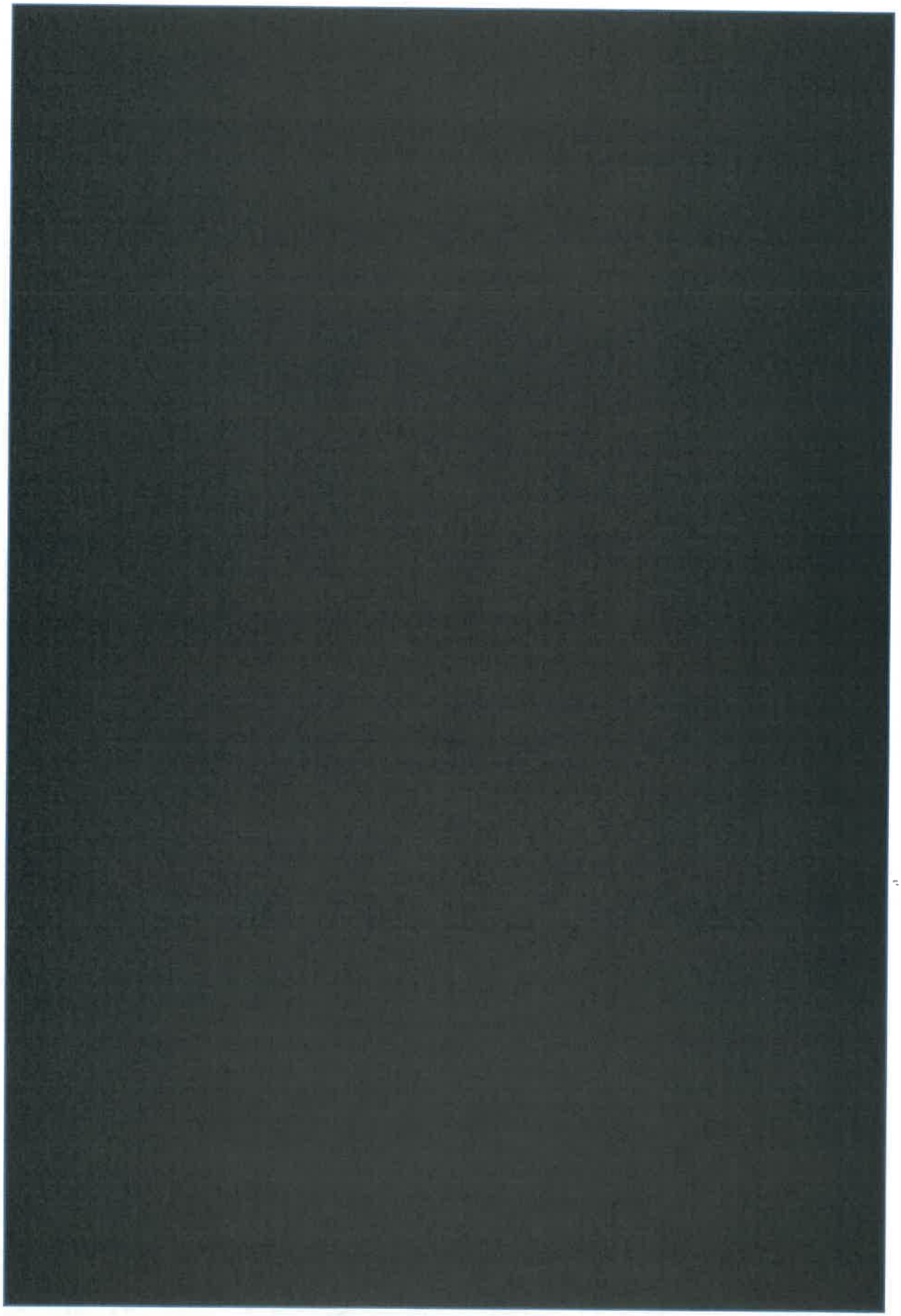
Schválená částka: 300 000 Kč, vyčerpáno: 300 000 Kč

[redacted]

Nebyly zjištěny nedostatky.

Závěr k čerpání transferů na investice:
Všechny kontrolované zakázky byly zadány v souladu s vnitřními směrnicemi, nebyly zjištěny rozpory v plnění smluv, dodávky byly řádně předány a plnění proběhlo v souladu s účelem poskytnutých transferů. Několik faktur bylo hrazeno po datu stanoveným na faktuře, avšak ani v jednom případě nedošlo k prodlení s platbou, jelikož pochybení nevzniklo na straně organizace. Nebyly zjištěny nedostatky.





[redacted]

3.8 Provozní opravy a dovybavení dílny, doplnění a obnova PC a licencí SW programů, antivirů a firewallů 21

Příspěvek byl vyčerpán v poskytnuté výši 300 tis. Kč a v souladu se schváleným účelem.
Nebyly zjištěny nedostatky.

[redacted]

7. Dlouhodobý majetek a nakládání s nepotřebným majetkem v roce 2022 29

- Při vyřazování majetku s pořizovací cenou přesahující 200 tis. Kč organizace postupovala v souladu se Směrnicí ředitelky č. 17/2020 a s ust. čl. 4 bodu 4.5 a 4.6 Přílohy č. 3 Zásad platných v období r.2022.
- Směrnici ředitelky č. 17/2020 je třeba doplnit o ustanovení vyplývající z ust. čl. 4.7 Zásad a dále se jím řídit.

[redacted]

9. Veřejné zakázky 33

Při zadávání veřejné zakázky „Zajištění ozvučení, osvětlení a produkční práce pro akce pořádané zadavatelem" nebyl uzavřen dodatek smlouvy, přes změnu závazku i přílohy č. 1. i přes ujednání čl. IV.

[redacted]

10. Investiční transfery 34

10.1 Mincmistrovský sklep – doplnění rozvaděčů o moduly osvětlení expozice a dodávka technologie řídícího systému Loxone 35

Investiční transfer byl vyčerpán v plné výši 800 tis. Kč. Nebyly zjištěny nedostatky.

10.2 Radnická restart – revitalizace dvoru Radnická 2–4 a vstupních prostor Radnická 4 36

Investiční transfer byl vyčerpán v plné výši 210 tis. Kč. Nebyly zjištěny nedostatky.

10.3 Dveře do promítací místnosti areálu galerie 36

Investiční transfer byl vyčerpán v plné výši 100 tis. Kč. Nebyly zjištěny nedostatky.

10.4 Nákup komponentů pro pódia, střechy a ozvučení 36

Investiční transfer byl čerpán ve výši 880 280,58 Kč.

[redacted] *nebyla uhrazena dle data splatnosti uvedeného na faktuře. Datum splatnosti bylo chybně stanoveno v rozporu s objednávkou, organizace hradila řádně a včas. Nebyly zjištěny nedostatky ze strany organizace.*

10.5 Mobiliář pro venkovní akce 38

Investiční transfer byl vyčerpán v plné výši 100 tis. Kč. Nebyly zjištěny nedostatky.

10.6 Radnická restart – obnova mobiliáře historických sálů Staré radnice a Kaple na Radnické 2 38

[redacted] *nebyla uhrazena dle data splatnosti uvedeného na faktuře. Datum splatnosti bylo chybně stanoveno v rozporu s objednávkou, organizace hradila řádně a včas. Nebyly zjištěny nedostatky.*

[redacted]

[redacted]

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu o kontrole a den, kdy byl tento kontrolní úkon proveden: dne 26. 8. 2024 úpravy věcného shrnutí a textu protokolu o kontrole z důvodu zapracování připomínek organizace k návrhu kontrolních zjištění a dodatečně doručených dokladů dne 13.8.2024.

V Brně dne 27. 8. 2024

za Odbor kultury MMB

[redacted]

VI. ZÁVĚR

Statutární zástupkyni kontrolované osoby TIC BRNO, příspěvková organizace, byl dne 28. 8. 2024 prostřednictvím datové schránky odeslán Protokol o kontrole č. j. MMB/0563098/2023 dle pověření č. j. MMB/0451135/2023 (dále Protokol). Kontrolovaná osoba se tímto poučuje o právu podat proti kontrolním zjištěním námitky dle ust. § 13 zák. č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení Protokolu na adrese – Odbor kultury Magistrátu města Brna, Dominikánské nám. 3, PSČ 601 67, Brno, ID datové schránky: a7kbrrn

Příspěvková organizace TIC BRNO uplatní u Odboru kultury MMB, jako kontrolního orgánu, případné písemné a zdůvodněné námitky ve svém písemném stanovisku k Protokolu do 12. 9. 2024.

Statutární zástupkyně příspěvkové organizace TIC BRNO je povinna v návaznosti na ust. § 18 odst. 1 zák. č. 320/2001 Sb., přijmout opatření k odstranění nedostatků do 11. 10. 2024.

V návaznosti na Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) **upozorňujeme, že dokument obsahuje osobní údaje v rozsahu jméno a příjmení.**
Z tohoto důvodu je třeba zabezpečit jeho řádnou ochranu a dokument dále nešířit.

Protokol č. j. MMB/0563098/2023 dle pověření č. j. MMB/0451135/2023 vedoucí Odboru kultury MMB byl vyhotoven v originálu a jednom stejnopisu s platností originálu.

Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: [redacted]
Organizace:
Sériové č. cert.: 23041842
Vydavatel cert.: PostSignum Qualified CA 4
Datum a čas: 28.08.2024 15:45:17
Důvod:

[redacted]

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu o kontrole a den, kdy byl tento kontrolní úkon proveden: dne 26. 8. 2024 úpravy věcného shrnutí a textu protokolu o kontrole z důvodu zapracování připomínek organizace k návrhu kontrolních zjištění a dodatečně doručených dokladů dne 13.8.2024.

V Brně dne 27. 8. 2024

za Odbor kultury MMB

[redacted]

VI. ZÁVĚR

Statutární zástupkyni kontrolované osoby TIC BRNO, příspěvková organizace, byl dne 28. 8. 2024 prostřednictvím datové schránky odeslán Protokol o kontrole č. j. MMB/0563098/2023 dle pověření č. j. MMB/0451135/2023 (dále Protokol). Kontrolovaná osoba se tímto poučuje o právu podat proti kontrolním zjištěním námitky dle ust. § 13 zák. č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení Protokolu na adrese – Odbor kultury Magistrátu města Brna, Dominikánské nám. 3, PSČ 601 67, Brno, ID datové schránky: a7kbrrn

Příspěvková organizace TIC BRNO uplatní u Odboru kultury MMB, jako kontrolního orgánu, případné písemné a zdůvodněné námitky ve svém písemném stanovisku k Protokolu do 12. 9. 2024.

Statutární zástupkyně příspěvkové organizace TIC BRNO je povinna v návaznosti na ust. § 18 odst. 1 zák. č. 320/2001 Sb., přijmout opatření k odstranění nedostatků do 11. 10. 2024.

V návaznosti na Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) **upozorňujeme, že dokument obsahuje osobní údaje v rozsahu jméno a příjmení.**
Z tohoto důvodu je třeba zabezpečit jeho řádnou ochranu a dokument dále nešířit.

Protokol č. j. MMB/0563098/2023 dle pověření č. j. MMB/0451135/2023 vedoucí Odboru kultury MMB byl vyhotoven v originálu a jednom stejnopisu s platností originálu.

Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: [redacted]
Organizace: [redacted]
Sériové č. cert.: 23041842
Vydavatel cert.: PostSignum Qualified CA 4
Datum a čas: 28.08.2024 15:47:03
Důvod:
Místo:

DATOVÉ SCHRÁNKY

Datová schránka: 3h6kgw4, TIC BRNO, příspěvková organizace
Uživatel: [redacted]

Přijatá zpráva - Detail zprávy

Předmět: Protokol o kontrole hospodaření TIC Brno
ID zprávy: 1407377239
Typ zprávy: Přijatá datová zpráva
Stav zprávy: Doručená
Datum a čas: 4. 9. 2024 v 12:20:50

Odesílatel: Statutární město Brno, Dominikánské náměstí 196/1, Brno-město, 60200 Brno, CZ
ID schránky: a7kbrrn
Typ schránky: Orgán veřejné moci
Odesílající osoba: Spisová aplikace

Zmocnění: 0/0 Sb. § - odst. - písm. -
Naše čís. jednací: MMB/0563098/2023/01
Naše spisová zn.: Nezadáno
Vaše čís. jednací: Nezadáno
Vaše spisová zn.: Nezadáno
K rukám: Nezadáno
Do vlastních rukou: Ne
Zakázáno doručení fikcí: Ne

Přílohy:

podpisy_protokolu.pdf (229,58 kB)
Protokol_TIC_konecny.pdf (739,66 kB)
TIC_protokol_o_kontrole_2024.pdf (172,3 kB)

Události zprávy:

4. 9. 2024 v 12:00:24 EV0: Datová zpráva byla podána.
4. 9. 2024 v 12:00:24 EV5: Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena.
4. 9. 2024 v 12:20:50 EV12: Přihlásila se pověřená osoba s právem přístupu ke zprávě ve smyslu § 8, odst. 6 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí nebo doručení dodáním do schránky orgánu veřejné moci není dotčeno.

DATOVÉ SCHRÁNKY

Doručenka datové zprávy

Předmět: Protokol o kontrole hospodaření TIC Brno
ID zprávy: 1407377239
Typ zprávy: Veřejná datová zpráva
Stav zprávy: Doručená
Datum a čas doručení: 4. 9. 2024 v 12:20:50

Odesílatel: Statutární město Brno, Dominikánské náměstí 196/1, Brno-město, 60200 Brno, CZ
ID schránky: a7kbrm
Typ schránky: Orgán veřejné moci
Odesílající osoba: Spisová aplikace

Adresát: TIC BRNO, příspěvková organizace, Radnická 365/2, Brno-město, 60200 Brno, CZ
ID schránky: 3h6kgw4
Typ schránky: Právnická osoba

Zmocnění: 0/0 Sb. § - odst. - písm. -
Naše čís. jednací: MMB/0563098/2023/01
Naše spisová zn.: Nezadáno
Vaše čís. jednací: Nezadáno
Vaše spisová zn.: Nezadáno
K rukám: Nezadáno
Do vlastních rukou: Ne
Zakázáno doručení fikcí: Ne

Události zprávy:

4. 9. 2024 v 12:00:24 EV0: Datová zpráva byla podána.
4. 9. 2024 v 12:00:24 EV5: Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena.
4. 9. 2024 v 12:20:50 EV12: Přihlásila se pověřená osoba s právem přístupu ke zprávě ve smyslu § 8, odst. 6 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí nebo doručení dodáním do schránky orgánu veřejné moci není dotčeno.
