



STATUTÁRNÍ MĚSTO DĚČÍN

MAGISTRÁT MĚSTA DĚČÍN

Tajemník magistrátu

Mírové nám. 1175/5, 405 38 Děčín

Datová schránka: x9hbpfn a nj6wxpq

Váš dopis zn.:

Ze dne:

Číslo jednací: MDC/41539/2024

Spisová zn.: MDC/7009/2024

Počet listů: 2

Počet příloh:

Vyřizuje: Ing. Josef Malovaník

Telefon: 412593314

E-mail: josef.malovanik@mmdecin.cz

Děčín: 09.04.2024

Odpověď na žádost o informaci podle zákona č. 106/1999 Sb.

dne 03.04.2024 byla doručena na podatelnu statutárního města Děčín (dále jen „povinný subjekt“), prostřednictvím e-mailu, žádost o poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „informační zákon“), která byla zaevidována pod č. j. MDC/39480/2024, v níže uvedeném znění:

„Žádám zaslat informaci podle zákona ve věci pozice: vedoucí Kina Sněžník

- ve kterém roce, měsíci, dni se stal Martin Pošta vedoucím Kina Sněžník?
- ve kterém roce, měsíci, dni Martin Pošta rezignoval na pozici vedoucí Kina Sněžník? Nebo byl odvolán?
- z pozice vedoucí Kina Sněžník pobíral měsíční plat a současně pobíral plat i v pozici náměstek primátora?
- pozici vedoucí kina každý měsíc náleží plat, v jaké výši? V jaké výši byly roční odměny pro pozici vedoucí kina od roku, kdy Kino Sněžník mělo obsazenou pozici vedoucí Kina Sněžník?
- je vyhlášené výběrové řízení na pozici vedoucí Kina Sněžník?
- Kino Sněžník patří do rozpočtu Divadla Děčín?
- Jaký je roční rozpočet pro Kino Sněžník?
- Kino Sněžník prošlo VSK = veřejnosprávní kontrolou? Kdy kontroly byly započaty a s jakými výsledky od stejné doby?
- na pozici vedoucí Kina Sněžník bylo vyhlášeno výběrové řízení v kterých letech? Jaká byla kritéria pro získání pozice vedoucí?

Držitel certifikátu ČSN EN ISO 9001:2015 – Quality Management System Certification

IČO: 00261238
DIČ: CZ00261238

Česká spořitelna, a.s.
č. ú. 19-921402389/0800

Tel.: 412 593 111
Fax: 412 593 340

E-mail: posta@mmdecin.cz
Internet: www.mmdecin.cz

otisk elektronického podpisu

- žádám vyjmenovat jednotlivé vedoucí Kina Sněžník od roku 1998

Požaduji veškeré informace dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů. Tyto informace žádám v elektronické podobě a ve stanovené lhůtě.“

K výše uvedeným otázkám Vám povinný subjekt sděluje, že z důvodu nedostatku působnosti se žádost o poskytnutí informace **odkládá** ve smyslu ustanovení § 14 odst. 5 písm. c) informačního zákona, neboť z žádosti o poskytnutí informací vyplývá, že je určena jinému povinnému subjektu, konkrétně Městskému divadlu Děčín, příspěvková organizace (dále jen „MD Děčín“), IČO: 00673692 se sídlem Teplická 75, Děčín IV, vyjma níže uvedených otázek, na které Vám povinný subjekt poskytuje informace:

-a současně pobíral plat i v pozici náměstek primátora?

Pan Mgr. Martin Pošta byl zastupitelstvem města zvolen do funkce neuvolněného náměstka primátora města pro školství a kulturu Usnesením č. ZM 20 07 03 09 ze dne 12.11.2020. Výkon této funkce skončil dne 24.10.2022. Za výkon této funkce pobíral odměnu.

Pan Mgr. Martin Pošta byl zastupitelstvem města zvolen do funkce uvolněného náměstka primátora města pro školství, kulturu a sport Usnesením č. ZM 23 06 04 08 ze dne 17.05.2023. Výkon této funkce trvá do dnešního dne. Za výkon této funkce pobírá odměnu.

- Kino Sněžník prošlo VSK = veřejnosprávní kontrolou? Kdy kontroly byly započaty a s jakými výsledky od stejné doby?

Kino Sněžník nemá právní subjektivitu. Dle dodatku č. 3 Zřizovací listiny spadá od 01.01.2008 organizačně pod MD Děčín (před 01.01.2008 bylo kino Sněžník organizační složkou spadající do působnosti Zámek Děčín, příspěvková organizace). Výsledky o provedených veřejnosprávních kontrolách (dále jen „VSK“) od roku 2016 jsou zveřejněny na stránkách statutárního města Děčín pod hypertextovým odkazem:

<https://www.mmdecin.cz/vyrocni-zpravy/obecne-informace-o-vysledcich-kontrol-dle-zakona-c-255-2012-sb-o-kontrole-kontrolni-rad>

Informace k VSK, které byly provedeny u MD Děčín od roku 2008 do roku 2015 jsou přiloženy v příloze.

K VSK, které byly provedeny do roku 2007 bylo vydáno rozhodnutí o částečném odmítnutí žádosti podle ustanovení § 15 odst. 1 informačního zákona.

S pozdravem

Ing. Martin Kříž
tajemník Magistrátu města Děčín

Příloha: Informace k VSK 2008 - 2015

VSK provedená v roce 2008 za rok 2007

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou 24/2008 Městské divadlo Děčín:

1. Do komise pro provedení inventarizace pokladen a cenin byli chybně jmenováni pracovníci hmotně zodpovědní za pokladní hotovost
2. Nebyly kopírovány účtenky s nestabilní trvanlivostí záznamu
3. Některé výdajové pokladní doklady byly doloženy přílohou – paragonem, fakturou s pozdějším datem vystavení.

VSK provedená v roce 2009 za rok 2008

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 26/2009

1. Hlavní pokladna – přílohou výdajového pokladního dokladu byla neúplná smlouva o vystoupení. Na cestovním příkaze – příloze k VPD, nebyla povolena pracovní cesta ředitelem organizace, nebylo uvedeno bydliště účtovatele.
Pokladna 1 a 2 v kině – vydané pokladní doklady neměly náležitosti dle § 11 zákona o účetnictví, výdajové pokladní doklady nebyly vystaveny na fyzickou osobu, ale na Komerční banku.
Pokladna distribuční – na pokladních dokladech vystavených počítačem nebyly podpisy pokladníka a příjemce.
Vstupenková pokladna – na vydaných blokových výdajových pokladních dokladech na odvod hotovosti do banky chyběly podpisy příjemce a příkazce operace.
2. Finanční prostředky z fondu reprodukce majetku byly použity chybně na provozní náklady.
3. Soupisy majetku DNM, DDNM, DHM, DDHM nebyly opatřeny podpisy členů stanovené inventarizační komise.
U vyřazeného počítače CPU Intel v hodnotě 54.362, - nebylo přiloženo vyjádření zřizovatele.
U některého vyřazeného majetku nebylo doloženo posouzení technického stavu s vyjádřením odborné firmy.
Na Protokolech chyběl podpis jednoho člena likvidační komise p. Vorobjevského a některé Protokoly nebyly opatřeny podpisem ředitele organizace.

VSK provedená v roce 2010 za rok 2009

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 8/2010

1. Hlavní pokladna:
Na příloze k výdajovému pokladnímu dokladu nebyl uveden rozpis zboží.
Některé výdajové pokladní doklady byly doloženy uzavřenými smlouvami s účinkujícími a hotovost v několika případech převzal Bc. Jindra. Převzetí hotovosti účinkujícími od pana Jindry nebylo potvrzeno.
Distribuční pokladna:
V předložené pokladní knize byly veškeré počáteční a konečné zůstatky, údaje o odvodech a výdajích zaběleny bělítkem a přepsány ručně.

Na veškeré pokladní operace nebyly vydávány pokladní doklady.

Zůstatky v pokladní knize nesouhlasily se zůstatky uvedenými v účetním programu.

V měsíci říjnu nebyla pokladní kniha založena, pouze byly přiloženy u „Finanční uzávěrky – základní“ kopie příjmových pokladních dokladů vydaných hlavní pokladnou.

Vstupenková pokladna

Vydané výdajové pokladní doklady nebyly číslovány, nebyl uveden podpis příjemce, nebyl uveden podpis příkazce operace, nebyl uveden účel výplaty, v prosinci byl na vydaných pokladních dokladech uveden podpis příjemce, nebyl uveden podpis pokladníka.

Vystavené příjmové pokladní doklady nebyly číslovány.

Kino 1

Na vydaných výdajových pokladních dokladech nebyl uveden podpis příjemce, chyběl podpis příkazce operace.

Kino 2

Na vydaných výdajových pokladních dokladech nebyl uveden podpis pokladní, nebyl uveden podpis příkazce operace.

2. Podklady pro účetnictví (výdejky, prodejky, konsignace) nebyly podepsány obsluhujícím personálem a byly opravovány nesprávným způsobem. Výdejky na odpis zboží nebyly řádně zdůvodněny, proč se zboží likviduje.
3. Soupisy majetku podrozvahové evidence nebyly opatřeny podpisy členů inventarizační komise.
4. Nebylo předloženo posouzení technického stavu majetku (televize, tiskárny HP, telefonu Nokia a diáře ASUS).
5. Doplňková činnost v Clubu Garage byla ztrátová.

VSK provedená v roce 2011 za rok 2010

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 8/2011

1. V hlavní pokladně byl výdajový pokladní doklad doložen paragonem s pozdějším datem vystavení. Nebyly kopírovány účtenky s nestabilní trvanlivostí záznamu. Některé výdajové pokladní doklady nebyly vystaveny na fyzickou osobu.
V pokladně distribuční nebyly pokladní doklady podepsány příkazcem operace. Záznamy v pokladní knize podrobné byly v listopadu opraveny bělítkem a přepsány ručně.
V pokladně vstupenkové, pokladně kino 1 a kino 2 nebyly pokladní doklady podepsány příkazcem operace.
2. Z prováděné průběžné vnitřní kontroly nebyly pořizovány zápisy.
3. V soupisu podrozvahové evidence DDHM (majetek do 3.000,- Kč) byl zahrnut majetek podrozvahové evidence DDNM a majetek, který měl být uveden na inventurním soupisu účtu 028 s hodnotou vyšší než 3.000,- Kč. Soupisy majetku podrozvahové evidence nebyly podepsány členy inventarizační komise.
Program Office byl zaúčtován chybně na účet 902.

VSK provedená v roce 2012 za rok 2011

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 31/2012

1. K výdajovému pokladnímu dokladu č. 030606 nebyly doloženy přílohy na 157,- Kč.
Výdajový pokladní doklad č. 030654 byl doložen přílohami ve vyšší hodnotě, než na kterou byl vystaven doklad. Rozdíl byl 36,- Kč.
2. Evidence smluv o reklamě nesouhlasila s účtem 414 551 – rezervní fond z jiných titulů.
3. Nebyly předloženy darovací smlouvy na všechny dary, které byly zaúčtovány v účetnictví.

VSK provedená v roce 2013 za rok 2012

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 33/2013

1. PO byly vystaveny dva výdajové podkladní doklady k jedné operaci s totožným č. 12-701-00021.

Porušení § 33a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

2. Kontrole nebylo předloženo sepsané Hlášení o vzniklé škodě a Protokol o škodě s konečným rozhodnutím ředitele PO o likvidaci škody. Zcizený notebook byl vyřazen z majetku pouze na základě zápisu z jednání škodní komise ze dne 14.12.2012, která rozhodla o vyřazení bez náhrady škody.

PO nepostupovala při řešení škodní události podle vlastního vnitřního předpisu č. 6, k řešení škodních událostí.

3. Ve zpracovaném Inventarizačním zápisu o provedení dokladové inventarizace ke dni 31.12.2012 nebylo provedeno porovnání údajů skutečných stavů fyzického majetku se stavy účetními.

Porušení § 3 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

4. Veřejná zakázka – dodávka na opravu záložního zdroje, nouzového a přídavného osvětlení, zadaná firmě AKKUTECH Děčín Zakázka byla řešena jako havárie bez výběrového řízení. **Radě města nebyl předložen návrh k udělení výjimky z obecného postupu, který řeší článek 5 odst. 1 Směrnice č. 5 K pořizování služeb, materiálu a majetku města statutárního města Děčín a Magistrátu města Děčín. Dle tohoto článku měla být zakázka projednána radou města na základě konkrétního zdůvodnění zástupce zadavatele. Rozhodnutí rady mělo být i s odůvodněním zveřejněno. Zakázka nebyla zveřejněna na stránkách města www.mmdecin.cz.**

Porušení zřizovací listiny, jež odkazuje PO na postupy při zadávání a zveřejňování veřejných zakázek, které jsou shodné s postupy statutárního města Děčín, článku 5 odst. 1 Směrnice č. 5–K pořizování služeb, materiálu a majetku města statutárního města Děčín a Magistrátu města Děčín.

VSK provedená v roce 2014 za rok 2013

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 33/2013

Celkové věcné shrnutí – Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky. Z doložených materiálů je patrné, že účetnictví organizace Městského divadla Děčín, Teplická 75, PO bylo vedeno správně, úplně, průkazně, srozumitelně, přehledně, způsobem zaručujícím trvalost účetních záznamů a v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

VSK provedená v roce 2015 za rok 2014

Závěr kontroly

Nedostatky zjištěné kontrolou VSK č. 32/2015

Celkové věcné shrnutí Byly zjištěny 2 nedostatky v oblastech: C1 Pokladní doklady, pokladní kniha PPD č. 180 ze dne 04.04.2014 na příjem 8.820,00 Kč od zaměstnanců za stravné nebyl doložen přílohou – soupisem zaměstnanců, kteří provedli úhradu. Opakuje se u PPD č. 570 ze dne 7.11.2014 a PPD 623 ze dne 5.12.2014. Dále u VPD č. 574 ze dne 7.11.2014 za úhradu koncertu ve výši 12.000,00 Kč byl vystaven na DAR SOR WARES, s.r.o., nikoli na fyzickou osobu. Opakuje se na PPD č. 649 a PPD č. 652 ze dne 12.12.2014, VPD č. 694 ze dne 31.12.2014 a u PPD č. 197 a VPD č. 198 ze dne 11.04.2014. Přílohou VPD č. 617 ze dne 30.11.2014 byl cestovní příkaz MgA. Jiřího Trnky. Na Cestovním příkaze nebylo uvedeno: místo jednání, účel cesty, podpis pokladní u vyplacené zálohy ve výši 3.800,00 Kč, datum a podpis zaměstnance, který upravil vyúčtování, údaje o odjezdu a příjezdu dle jízdního řádu, vyznačení použitých dopravních prostředků, součet jednotlivých položek vyúčtování. **U výše uvedených nedostatků byl porušen § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.**

D2-Škodní a náhradové řízení – Kontrolou bylo zjištěno nedodržení postupů při řešení škodního a náhradového řízení dle vlastní směrnice č. 12/2014 o škodním a náhradovém řízení.