



Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
Odbor kontroly OP
Karmelitská 529/5, Malá Strana
118 12 Praha 1

ID datové schránky: vidaawt
IČO: 00022985
Č. j.: MSMT-22465/2020-4
Číslo kontroly: 008686-2020/OPVVV
V Praze dne - 4 -08- 2020

PROTOKOL O KONTROLE

Podle ustanovení § 8a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, a podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrola na místě (dále jen „kontrola“) projektu realizovaného v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (dále jen „OP VVV“).

1 Kontrolní skupina

Kontrolní skupina	Jméno a příjmení
Vedoucí	██████████
Člen	██████████
Pověření (číslo; datum vydání)	Pověření ke kontrole č. j. MSMT-22465/2020-1 ze dne 2. 6. 2020

2 Přizvaná osoba

Jméno a příjmení	██████████ znalec oboru movitého majetku, značka certifikace: ██████████
Důvod přizvání	Spolupráce na prověření postupů kontrolované osoby v oblasti posouzení a faktického ověření souladu dodaných leteckých motorů a zkušebních nástrojů a systémů pro testování těchto motorů s požadavky definovanými ve smlouvách uzavřených v rámci těchto veřejných zakázek:



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



0505-80-4	• Veřejná zakázka č. 0022 s názvem „Test engine vehicles“ (dále jen „VZ č. 0022“); • Veřejná zakázka č. 0024 s názvem „Machines and apparatus for testing and measuring aircraft engines, aviation test software package“ (dále jen „VZ č. 0024“).
Pověření (číslo; datum vydání)	Pověření ke kontrole č. j. MSMT-22465/2020-1 ze dne 2. 6. 2020

3 Projekt

Registrační číslo	CZ.02.1.01/0.0/0.0/16_019/0000826
Název	Centrum pokročilých leteckých technologií
Kontrolovaná osoba	
Název (jméno) kontrolované osoby (příjemce dotace)	České vysoké učení technické v Praze (dále jen „ČVUT“)
Sídlo (adresa)	Jugoslávských partyzánů 1580/3, 160 00 Praha 6 - Dejvice
IČO	68407700
Statutární orgán/zástupce	doc. RNDr. Vojtěch Petráček, CSc. rektor
Osoby, s nimiž bylo za kontrolovanou osobu jednáno	prof. Ing. Michael Valášek, DrSc. děkan Fakulty strojní, ředitel projektu Mgr. Radka Preclíková hlavní projektový manažer Mgr. Miroslav Špaňhel vedoucí Oddělení pro vědu a výzkum Fakulty strojní ČVUT

4 Kontrola

Číslo kontroly	008686-2020/OPVVV
Předmět kontroly	Předmětem kontroly bylo především ověřit, zda:



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



	• projekt, resp. uskutečněné či probíhající aktivity realizovaného projektu probíhají v souladu s právními předpisy EU a ČR, s pravidly programu OP VVV a s podmínkami stanovenými v Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 16_019/0000826-01, ze dne 28. 2. 2018, jeho změnami (dále jen „Rozhodnutí“); • je projekt realizován hospodárně, účelně a efektivně; • zboží a služby byly dodány v souladu s předmětem smlouvy a parametry, které byly hodnoceny při výběru dodavatele, a výdaje na ně vykázané příjemcem skutečně vynaloženy; tj. dodané letecké motory a zkušební nástroje a systémy pro testování těchto motorů jsou v souladu s požadavky definovanými ve smlouvách uzavřených v rámci VZ č. 0022 a VZ č. 0024; • nedochází ke střetu zájmů; • nedochází k podvodům.
První kontrolní úkon, jímž byla kontrola zahájena	Doručení Oznámení o zahájení kontroly č. j. MSMT-22465/2020-3 ze dne 5. 6. 2020 kontrolované osobě.
Datum zahájení kontroly	5. 6. 2020
(Přerušení kontroly od /do; důvod)	Nerelevantní
Poslední kontrolní úkon předcházející zpracování protokolu o kontrole	Doplnění podkladů k VZ č. 0022
Datum posledního kontrolního úkonu	7. 7. 2020
Místo a čas konání kontroly	Letiště 98, 503 41 Hradec Králové 7 Šetření na místě proběhlo dne 29. 6. 2020 od 11:40 do 13:35 hodin.
Popis kontrolního vzorku	VZ č. 0022 a VZ č. 0024
Kontrolované období/etapa	1. 10. 2016 – 29. 6. 2020



5 Kontrolní zjištění

V návaznosti na kontrolní činnost popsanou v Protokole o kontrole č. 020794-2019/OPVVV s č. j.: MSMT-26588/2019-6 ze dne 2. 12. 2019 (dále také „Protokol o kontrole 2“) kontrolní skupina ověřila soulad dodaných leteckých motorů a zkušebních nástrojů a systémů pro testování těchto motorů s požadavky definovanými v Kupní smlouvě uzavřené dne 13. 11. 2017 mezi ČVUT a dodavatelem GE Aviation Czech s.r.o. dále jen („Smlouva 1“) a Kupní smlouvě uzavřené dne 20. 1. 2017 mezi ČVUT a dodavatelem C.E.L. Aerospace Test Equipment Ltd. včetně Dodatku č. 1 ze dne 13. 10. 2017 a Dodatku č. 2 ze dne 23. 7. 2018 (dále jen „Smlouva 2“) u veřejných zakázek uvedených v Tabulce č. 1:

Tabulka č. 1

VZ č.	Název VZ	Cena	Dodavatel
0022	Test engine vehicles	20 856 000,00 EUR bez DPH (25 235 760,00 EUR vč. DPH)	GE Aviation Czech s.r.o.
0024	Machines and apparatus for testing and measuring aircraft engines, aviation test software package	8 967 480,00 EUR bez DPH	C. E. L. Aerospace Test Equipment Ltd.

potažmo, zda-li jsou výše uvedené veřejné zakázky zadány v souladu s podmínkami stanovenými v Rozhodnutí, povinnostmi stanovenými v Pravidlech pro žadatele a příjemce – obecná část, verze 5, účinných od 9. 11. 2017 ve znění metodických dopisů, které jsou nedílnou součástí, v Pravidlech pro žadatele a příjemce – specifická část výzva Excelentní výzkum, verze 3, účinných od 21. 12. 2017 (dále jen „PpŽP“), a příslušnými právními předpisy EU a ČR.

Předchozí kontrolou na místě č. 020794-2019/OPVVV bylo ověřeno, že sjednané plnění z VZ č. 0022 „Test vehicle no. 2“ dle Smlouvy 1 a zařízení z VZ č. 0024 „Container type dynamometric test cell“ (dále jen „Zkušebna DYNO“) dle Smlouvy 2 ve všech významných ohledech odpovídá zmiňovaným smlouvám a zadávací dokumentaci.

Předmětem kontroly na místě č. 008686-2020/OPVVV bylo ověření, zda sjednaná plnění z VZ č. 0022 (zařízení „Test vehicle no. 3“) a VZ č. 0024 (zařízení „Container type propeller test cell“ – dále jen „Zkušebna PROP“) byla kontrolované osobě skutečně dodána v souladu s podmínkami a ve stanovených parametrech dle Smlouvy 1 a Smlouvy 2 v návaznosti na instalaci zařízení nezbytných pro demonstraci funkční zkoušky v prostorech letiště Hradec Králové. Dále bylo předmětem kontroly, zda kontrolovaná osoba sjednala nápravu ke zjištění č. 1 a č. 2 uvedených v Protokolu o kontrole 2 a to vymáhání smluvní pokuty v souladu s příslušnými ustanoveními Smlouvy 1 v případě pozdního dodání plnění „Test vehicle no. 2“ a „Test vehicle no. 3“ a příslušnými ustanoveními Smlouvy 2 v případě pozdního dodání Zkušebny DYNO, resp. bylo v rámci kontroly ověřeno, zda zadavatel nedopustil podstatnou změnu závazku ze smlouvy na veřejnou zakázku v rozporu s § 222 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále jen „ZZVZ“).

Kontrolní skupina u zařízení „Test vehicle no. 3“ a Zkušebna PROP ověřila faktické dodání plnění v souladu s podmínkami a ve stanovených parametrech dle uzavřené Smlouvy 1 a Smlouvy 2



v prostorech letiště Hradec Králové. Kontrolní skupina konkrétně ověřila skutečný stav na místě dne 29. 6. 2020, kdy již bylo nainstalováno zařízení „Test vehicle no. 3“, které je nezbytné pro demonstraci funkční zkoušky a mohlo dojít k ověření funkčnosti a úplnosti i dodané Zkušebny PROP. Kontrolní skupina konstatuje, že dodaná zařízení ve všech významných ohledech odpovídají Smlouvě 1, Smlouvě 2 a zadávací dokumentaci.

Kontrolní skupina ověřila sjednání nápravy ke zjištění č. 2 z Protokolu o kontrole 2 v tomto rozsahu:

- Zkušebna DYNO – bylo ověřeno vymáhání smluvní pokuty za pozdní dodání v souladu s čl. 11.1 Smlouvy 2.

Kontrolou byla zjištěna následující pochybení:

Zjištění č. 1

Tabulka č. 2

VZ č.	Název VZ	Cena	Dodavatel
0022	Test engine vehicles	20 856 000,00 EUR bez DPH (25 235 760,00 EUR vč. DPH)	GE Aviation Czech s.r.o.

Stav žádoucí

Dodržovat část II bod 9.1 Rozhodnutí: „Příjemce je povinen při zadávání zakázek hrazených z prostředků dotace postupovat v souladu s platnými právními předpisy a PpŽP.“

Dodržovat ustanovení § 6 odst. 1 ZZVZ: „Zadavatel při postupu podle tohoto zákona musí dodržovat zásady transparentnosti a přiměřenosti.“

Dodržovat ustanovení § 6 odst. 2 ZZVZ: „Ve vztahu k dodavatelům musí zadavatel dodržovat zásadu rovného zacházení a zákazu diskriminace.“

Dodržovat ustanovení § 222 odst. 1 ZZVZ: „Není-li dále uvedeno jinak, nesmí zadavatel umožnit podstatnou změnu závazku ze smlouvy na veřejnou zakázku po dobu jeho trvání bez provedení nového zadávacího řízení podle tohoto zákona.“

Dodržovat ustanovení § 222 odst. 3 ZZVZ: „Podstatnou změnou závazku ze smlouvy je taková změna smluvních podmínek, která by

- a) umožnila účast jiných dodavatelů nebo by mohla ovlivnit výběr dodavatele v původním zadávacím řízení, pokud by zadávací podmínky původního zadávacího řízení odpovídaly této změně,
- b) měnila ekonomickou rovnováhu závazku ze smlouvy ve prospěch vybraného dodavatele, nebo
- c) vedla k významnému rozšíření rozsahu plnění veřejné zakázky.“

Stav skutečný

Dle článku 6 odst. 6.1 Smlouvy 1 se prodávající zavazuje řádně zhotovit, obstarat, dodat a předat Kupujícímu zařízení uvedené v článku 3. odst. 3.1 této Smlouvy 1 nejpozději v termínech uvedených v Technické specifikaci.



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



Dle odst. 2.5 Přílohy č. 1 Smlouvy 1 (Technical Specification) mělo být dodáno celkem 7 zařízení/přístrojů. Dodání 4 zařízení/přístrojů bylo dle Smlouvy závazných, zbylá 3 zařízení/přístroje měla být dodána dle volby kupujícího. Termín dodání byl dle Smlouvy 1 stanoven následujícím způsobem:

- Test vehicle no. 1: 9. 11. 2018;
- Test vehicle no. 2: 13. 10. 2017;
- Test vehicle no. 3: 19. 1. 2018;
- Test vehicle no. 4: 27. 7. 2018;
- Test vehicle no. 5: 17. 11. 2017;
- Test vehicle no. 6: 20. 4. 2018;
- Test vehicle no. 7: 3. 8. 2018.

Kontrolou bylo zjištěno, že zařízení „Test vehicle no. 2“ bylo dodáno dne 30. 11. 2017 a zařízení „Test vehicle no. 3“ dne 18. 1. 2019. Kontrolovaná osoba uvedla, že u všech zařízení, která byla nebo budou dodána v budoucnu s prodlením, bude při řešení vzniklého prodlení postupováno v souladu se Smlouvou a s platnou právní úpravou, především pak v souladu se ZZVZ a zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

Z článku 13 odst. 13.1 Smlouvy 1 vyplývá, že v případě, že prodávající bude v prodlení proti termínu předání a převzetí dodávky uvedenému v článku 6. odst. 6.1 této Smlouvy 1, je kupující oprávněn účtovat prodávajícímu smluvní pokutu ve výši 0,5 % z kupní ceny za každý i započatý den prodlení po prvních 14 dnech prodlení. Dále z článku 13 odst. 13.3 Smlouvy 1 vyplývá, že celková smluvní pokuta však nesmí přesáhnout 5 % celkové kupní ceny.

Nad rámec výše uvedeného uvádíme, že ověření faktického dodání plnění dle smlouvy, tj. že dodané zařízení ve všech významných ohledech odpovídá smlouvě a zadávací dokumentaci, bylo provedeno u zařízení „Test vehicle no. 3“ v místě umístění zkušebny v prostorech letiště Hradec Králové.

Vyhodnocení zjištění č. 1 (odchylka stavu žádoucího od skutečného):

Kontrolou bylo zjištěno, že část plnění „Test vehicle no. 2“ bylo dodáno o 48 dnů později (30. 11. 2017 namísto 13. 10. 2017) a „Test vehicle no. 3“ bylo dodáno o 364 dnů později, nežli bylo uvedeno ve smluvních podmínkách (18. 1. 2019 namísto 19. 1. 2018) a další části plnění v době místního šetření nebyla dodána vůbec. Dle vyjádření kontrolované osoby však bude prodlení s dodáním těchto motorů řešeno v souladu se Smlouvou 1 a platnou právní úpravou.

Vzhledem k pozdnímu dodání plnění ze strany dodavatele byla kontrolovaná osoba vyzvána k vysvětlení, z jakého důvodu nebyly smluvně stanovené termíny plnění dodrženy. Kontrolovaná osoba v návaznosti na žádost kontrolní skupiny k dané věci uvedla následující vysvětlení: „Ve vztahu k dodání motorů je existující prodlení s dodáním v aktuálním čase řešeno v obchodně právní úrovni s dodavatelem ohledně charakteru prodlení a jeho důsledků, a to z důvodů zachování péče řádného hospodáře. ČVUT si je plně vědomo dopadů prodlení na posouzení uvedené veřejné zakázky z pohledu veřejné podpory a rovněž neposkytnutí jakékoliv výhody dodavateli, která by měnila ekonomickou rovnováhu daného smluvního vztahu v neprospěch ČVUT. Vzhledem ke komplikovanosti celého procesu dodávek je ovšem nutné k celé věci přistupovat komplexně a po detailním přezkoumání všech technických a právních aspektů. ČVUT je připraveno na základě výsledků těchto přezkoumání vymáhat



po dodavateli případnou smluvní pokutu v rozsahu jeho odpovědnosti. Provedení tohoto detailního přezkoumání je však nezbytné s ohledem na potenciální hodnotu soudního sporu a výši případného soudního poplatku.“

Kontrolní skupina konstatuje, že případné nevymáhání smluvní pokuty z prodlení by mohlo být považováno za podstatnou změnu závazku ze smlouvy dle § 222 odst. 3 ZZVZ, protože by v daném případě zcela jednoznačně došlo ke změně ekonomické rovnováhy ve prospěch dodavatele. V případě, že by ŘO dospěl k závěru, že se kontrolovaná osoba dopustila změny závazku ze smlouvy v rozporu s § 222 ZZVZ, mohl by být kontrolované osobě uložen dle části II bodu 17 Přílohy č. 1 Rozhodnutí odvod ve výši 25 % z částky dotace poskytnuté na financování předmětné veřejné zakázky.

Vyčíslení, sankce, dopad do způsobilosti výdajů:

Bez dopadu do způsobilosti výdajů projektu. Kontrolní skupina však konstatuje, že postup kontrolované osoby spojený s řešením situace ohledně pozdního dodání plnění („Test vehicle no. 2“ a „Test vehicle no. 3“, vč. ostatních pořizovaných zařízení) bude předmětem další kontroly ze strany ŘO.

5.1 Souhrn kontrolních zjištění

č.	Věcný obsah zjištění a označení právních předpisů, metodických pokynů a řídicí dokumentace, které byly porušeny	Důkaz	Objem zjištění dle jednotlivých ŽoP v Kč	Objem zjištění celkem v Kč	Příloha č.
1	VZ č. 0022: Zařízení „Test vehicle no. 2“ bylo dodáno o 48 dnů později, nežli bylo uvedeno ve smluvních podmínkách (30. 11. 2017 namísto 13. 10. 2017). Zařízení „Test vehicle no. 3“ bylo dodáno o 364 dnů později, nežli bylo uvedeno ve smluvních podmínkách (18. 1. 2019 namísto 19. 1. 2018). Porušení části II bodu 9.1 Rozhodnutí, ustanovení § 6 odst. 1 a odst. 2 ZZVZ, ustanovení § 222 odst. 1 a odst. 3 ZZVZ.	viz Příloha č. 1 tohoto protokolu o kontrole	Nerelevantní	0,00	Nerelevantní
Celkem				0,00	

6 Doporučení k nápravě

Na základě výše uvedených zjištění byla stanovena následující doporučení k nápravě:

č.	Doporučení k nápravě
1	Dodržovat část II bod 9.1 Rozhodnutí, ustanovení § 6 odst. 1 a odst. 2 ZZVZ, ustanovení § 222 odst. 1 a odst. 3 ZZVZ.



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



7 Závěr

Kontrolou oblastí definovaných v kapitole 5 tohoto protokolu o kontrole byla u VZ č. 0022 a VZ č. 0024 ověřena legalita a správnost realizace těchto VZ včetně faktického plnění hrazeného z dotace projektu. Vyhodnocení zjištěných nedostatků je obsažené v kapitole 5 protokolu o kontrole a souhrn zjištění je uveden v podkapitole 5.1.

Při kontrole nebyly napříč kontrolovanými oblastmi shledány indikátory podvodu a nebyl shledán střet zájmů.

Poučení

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole může kontrolovaná osoba podat podle § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu o kontrole. Námitky lze podat u Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Odboru kontroly OP k rukám [REDACTED], Karmelitská 529/5, 118 12 Praha 1.

Námitky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti kterému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s kontrolním zjištěním. V případě, že budou písemné a zdůvodněné námitky podány po stanovené lhůtě, nelze jim vyhovět. Doručení námitek prostřednictvím MS2014+ se nepovažuje za platné podání.

Kontrolní skupina	Jméno a příjmení	Datum a podpis
Vedoucí	[REDACTED]	[REDACTED]
Člen	[REDACTED]	[REDACTED]
Přizvaná osoba	[REDACTED]	[REDACTED]



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



8 Rozdělovník

Protokol o kontrole byl vyhotoven v rozsahu 9 stran, s 1 přílohou:

- Příloha č. 1 – Seznam podkladů ke kontrolnímu Zjištění č. 1, v rozsahu 1 strany.

Protokol o kontrole zůstává součástí kontrolního spisu.

Stejnopis protokolu o kontrole bude doručen kontrolované osobě datovou schránkou.



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



Příloha č. 1 – Seznam podkladů ke kontrolnímu Zjištění č. 1

VZ č. 0022

- Kupní smlouva mezi ČVUT a dodavatelem GE Aviation Czech s.r.o., ze dne 13. 11. 2017;
- Dodací list č. 2647217, ze dne 30. 11. 2017 (Test vehicle no. 2);
- Handover protocol, ze dne 30. 11. 2017 (Test vehicle no. 2);
- Faktura č. 21710701, ze dne 1. 12. 2017 (Test vehicle no. 2);
- Faktura č. 21910010, ze dne 18. 1. 2019 (Test vehicle no. 3).



EVROPSKÁ UNIE
Evropské strukturální a investiční fondy
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY

Doložka konverze do dokumentu obsaženého v datové zprávě

Tento dokument, který vznikl převedením vstupu v listinné podobě do podoby elektronické pod pořadovým číslem **130892548-255378-200805072501**, skládající se z **10** listů, se doslovně shoduje s obsahem vstupu.

Vstup bez viditelného prvku.

Jméno a příjmení osoby, která konverzi provedla: [REDACTED]

Vystavil: **Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy**

Pracoviště: **Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy**

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Karmelitská 7, 118 12 Praha 1 dne 05.08.2020



130892548-255378-200805072501