



Zpráva nezávislého auditora

o ověření projektu „Univerzitní centrum energeticky
efektivních budov (UCEEB)“
za období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2011
Reg. č. CZ.1.05/2.1.00/03.0091

České vysoké učení technické v Praze

Příjemce podpory, u něhož bylo provedeno ověření dodržení podmínek Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace při realizaci projektu „Univerzitní centrum energeticky efektivních budov (UCEEB)“, registrační číslo CZ.1.05/2.1.00/03.0091:

České vysoké učení technické v Praze
Zikova 1905/4
160 00 Praha 6
IČ: 68407700

Příjemci zprávy auditora:

České vysoké učení technické v Praze
Zikova 1905/4
160 00 Praha 6
IČ: 68407700

Registrační číslo projektu:

CZ.1.05/2.1.00/03.0091

Název projektu:

Univerzitní centrum energeticky efektivních budov (UCEEB)

Ověřované období:

od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2011

**Ověření provedli:
Auditorská firma:**

BDO Audit s.r.o., oprávnění KA ČR č. 018
Olbrachtova 1980/5
140 00 Praha 4
IČ: 45314381
Spisová značka: C 7279 vedená u Městského soudu
v Praze

Auditor:

Ing. Ondřej Šnejdar, oprávnění KA ČR č. 1987

Asistent auditora:

Ing. Tetjana Hadašová

Rozdělovník:

Výtisk č. 1-3:
Výtisk č. 4:

České vysoké učení technické v Praze
BDO Audit s.r.o.

V rámci ověření jsme provedli kontrolu:

- Všech účetních dokladů s částkou uvedenou na dokladu vyšší než 136 000 bez DPH, zbývající účetní doklady byly ověřeny pomocí výběru vzorku vybraného v souladu s mezinárodními auditorskými standardy. Rozsah a výběr vzorku je zdokumentován ve spisu auditora.
- Všech mzdových nákladů, zda souhlasí na mzdovou rekapitulaci a zároveň byla ověřena část nákladů, která byla vybrána v souladu s mezinárodními auditorskými standardy, na podpůrnou dokumentaci.
- Všech výběrových řízení.
- Souvisejících písemností za prověřované období, které mají podstatný vliv na průběh projektu.

Při ověření jsme měli k dispozici následující dokumenty:

- Obecné dokumenty
 - Žádost o poskytnutí dotace
 - Rozhodnutí o poskytnutí dotace
 - Rozpočet projektu
- Průběžné monitorovací zprávy č. 1 - 4
- Účetnictví
 - Interní směrnice účtování projektu
 - Interní směrnice Oběh a schvalování účetních dokladů
 - Účetní deník projektu
- Doklady
 - Přijaté faktury, pokladní doklady
 - Bankovní výpisy z běžného účtu projektu
 - Pracovní smlouvy, výplatní pásky a pracovní výkazy zaměstnanců zúčastněných na projektu
- Dokumentace k výběrovým řízením
 - Zadávací dokumentace
 - Nabídky
 - Zprávy z otvírání obálek
 - Zápisy z jednání hodnotící komise
 - Smlouvy s dodavateli včetně dodatků
 - Související komunikace s uchazeči, která má podstatný vliv na průběh projektu

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru příjemce podpory dodržel při realizaci projektu „Univerzitní centrum energeticky efektivních budov (UCEEB)“, registrační číslo CZ.1.05/2.1.00/03.0091 ve všech významných ohledech podmínky Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace.

Prohlašujeme, že ve významných skutečnostech:

Dodaná účetní evidence (příjmy a výdaje) je správná, důvěryhodná a ověřitelná na základě adekvátních podpůrných dokumentů, výdaje jsou uznatelné. Potvrzujeme správnost a úplnost zaúčtování evidovaných způsobilých výdajů, které vznikly v souvislosti s projektem.

Způsobilé výdaje byly ve stanoveném období uhrazeny v souladu s podmínkami Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace.


Ověřená veřejná zakázka byla zadána v souladu s požadavky Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace a se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách.

Výdaje projektu jsou v souladu s platným rozpočtem a přiloženým Přehledem čerpání způsobilých výdajů projektu a Soupiskou účetních dokladů.

V Praze, dne 7. listopadu 2012

BDO Audit s.r.o.
zastoupená partnery:


.....
Ing. Ondřej Šnejdar
Auditor, oprávnění č. 1987


.....
Ing. Blanka Potočková
Auditor, oprávnění č. 1198