

# Zpráva z komplexní analýzy stavu Pražského inovačního institutu, z. ú. pro Zastupitelstvo hl. m. Prahy

21. 6. 2023

*autor: Bc. Tomáš Lapáček, ředitel Pražského inovačního institutu, z.ú.*

*předkladatel: RNDr. Daniel Mazur, PhD.,  
radní hl. m. Prahy pro ICT, Smart City a vědu, výzkum a inovace*

## Obsah

1. Základní informace .....	2
2. Personální zajištění.....	2
3. Financování.....	3
4. Projektová činnost.....	3
5. Výstupy kontroly 2020 a 2021.....	4
5.1 Shrnutí závěrů ohledně sledovaného období.....	4
5.2 Nápravná opatření v reakci na kontrolní zprávu .....	5
5.3 Přehled plnění nápravných opatření v Pii.....	13
6. Výstupy zprávy o auditu MHMP hospodaření Pii v letech 2020 a 2021 a provedená nápravná opatření .....	14

## Přílohy zprávy

Příloha č. 1: Nezpůsobilé náklady Pii

Příloha č. 2: Rozpočet Pii na rok 2023

Příloha č. 3: Protokol o následné veřejnosprávní finanční kontrole

Příloha č. 4: Zpráva o auditu

# 1. Základní informace

## Účel Pii

Pražský inovační institut, z.ú. byl založen za účelem plánování a podpory ochrany životního prostředí a výzkumných, vědeckých, vývojových, tvůrčích, kulturních, vzdělávacích, inovačních, podnikatelských a nepodnikatelských činností s cílem zvýšit konkurenceschopnost hlavního města Prahy (zakládací listina Pii).

## Informace o Pii dle rejstříku a sbírky listin

**Zřízen 2020** jako zapsaný ústav se základním jměním 1 000 000 Kč (vs. Hybernská a Muzeum 20. století – 10 000 000 Kč). Do současnosti je činnost Pii ze 100 % financována z dotačních projektů.

**Kontrolní orgány** – správní a dozorčí rada – RHMP jmenuje a odvolává členy SR a DR, SR volí a odvolává ředitele Pii.

# 2. Personální zajištění

**Aktuální stavy zaměstnanců Pii (ke 31. 5. 2023, specifikace projektů je provedena dále):**

<b>Celkem</b>	Počty dohod nebo úvazků (FTE)
HPP	55,2 FTE
DPP	176 dohod
DPČ	103 dohod
<b>HPP dle aktivit/projektů</b>	
Kmen Pii	2,2 FTE
PSA/PSA+I	8,3 FTE
iKAP	36,5 FTE
KAP	3 FTE
PIC	2,2 FTE
ENI	3 FTE

### 3. Financování

- Rozpočet Pii na rok 2023 - viz příloha č. 2
- Plánované příjmy z projektů ESF/ERDF – 119 milionů korun
- Z vlastního rozpočtu HMP požádáno o provozní financování Pii – 12 milionů korun

Pozn.: K datu vzniku této zprávy stále nebylo ze strany MHMP uzavřené vyúčtování provozní dotace na rok 2022.

Pro srovnání: Financování a zřízení podobných inovačních center v Jihomoravském a Moravskoslezském kraji

- JIC (spolek právnických osob) a MSIC (a.s.)
- financování je zajištěno ze 40-50 % formou vyrovnávací platby od kraje na základě vertikální spolupráce a definovaného katalogu služeb, které pro kraj poskytují (model a la DPP)
- zbytek příjmů je z provozu a rozvoje svěřených nemovitostí (vědecko-technologický park) a služeb rozvoje znalostní ekonomiky (mentoring...).

### 4. Projektová činnost

#### Projekty Pii

**PSA 2 (Prague Smart Akcelerátor 2)** - rozvoj inovační infrastruktury, z 85 % hrazen z programu OP VVV, skončil k 30. 4. 2023, probíhá vyúčtování a příprava podání žádosti do navazujícího projektu PSA+ (hlavní aktivity: základní tým inovačních manažerů, vzdělávání v managementu inovací, mapování inovačního ekosystému, program asistenčních voucherů, pilotní ověření programu na podporu talentů, vytvoření inovačního brandu Prahy a webového rozhraní pro propagaci a marketing inovací v Praze)

**PSA+I** – projekt rozvoje inovační infrastruktury v Praze 2023-2026 – navazuje na projekt PSA 2, hrazen z 85 % z programu OP JAK, **termín pro podání žádosti je 27. 7. 2023**, projektová žádost je již připravena do připomínkového řízení MHMP

**Cirkulární Praha** – projekt v přípravě navazující na strategii Cirkulární Praha 2030 a Klimatický plán. Jde o platformu pro firmy, výzkumné a vzdělávací organizace, veřejnou správu a občanský sektor pro hledání a implementaci řešení v rámci agendy přechodu na cirkulární ekonomiku.

**iKAP** – projekt Implementace krajského akčního plánu – je hlavním nástrojem pro realizaci inovačních záměrů ve školství na území Prahy, klíčové aktivity jsou mj. Ředitelská akademie, podpora gramotností, Podpora podnikavosti a kariérového poradenství a polytechniky.

**Projekt iKAP končí k 30. 11. 2023** – nutno zahájit přípravy strategického plánu vzdělávání v kraji (Dlouhodobý záměr - DZ) a návazný projekt jeho implementace, „iDZ“.

**KAP** – projekt Krajský akční plán rozvoje vzdělávání – strategické plánování pražského vzdělávání, **projekt končí k 30. 11. 2023** – proces přípravy podkladů pro DZ (viz výše)

**PIC** - (Podnikatelské a inovační centrum) – projekt Pii a HMP formou objednávek na zajištění služeb ze strany Pii, v přípravě je smlouva na 2 roky. Jde o místo, kde se setkávají podniková sféra, věda a veřejná správa. Jeho posláním je podporovat inovační ekosystém české metropole a představovat inovační řešení v oblastech vzdělávání, podnikání a městského rozvoje. Ročně se odehraje cca 200 akcí s celkem 4000 návštěvníky.

**ENI** – projekt na vývoj nástroje pro prevenci neurodegenerativních chorob ve spolupráci Pii, ČVUT a T-Mobile hrazený z OP PPR v rámci inovačního partnerství, **projekt končí k 30. 11. 2023 s roční povinnou udržitelností.**

## 5. Výstupy kontroly 2020 a 2021

V roce 2022 proběhla ze strany OKC MHMP veřejnosprávní finanční kontrola projektu PSA za dvouleté období 2/2020 až 1/2023 včetně. Zpráva z této tvoří přílohu č. 3. Jako zdroj nedostatků bylo identifikované nedostatečné personální zajištění a nedostatečná funkčnost procesů v rámci provozu Pii jako organizace.

### 5.1 Shrnutí závěrů ohledně sledovaného období

- 1) Udržitelnost financování I - Na roky 2020 a 2021 nedostával Pii žádné provozní financování od zakladatele, ani neměl zajištění financování provozu z jiných zdrojů.

Pražský inovační institut, z.ú. byl zřízen a řízen na mylném předpokladu, že Pii bude provoz hradit z nepřímých nákladů externě projektů. To ve skutečnosti není možné: Všechny náklady v dotačních projektech – přímé i nepřímé – mají způsobilost vázanou na účel projektu. Dále také nutnost předfinancování a kofinancování, nemožnost harmonizovat fiskální cash-flow organizace s platbami na projekty od poskytovatelů grantů/dotací.

Pozn.: Pii má možnost vykonávat hospodářskou činnost a využívat k financování provozu základních činností organizace zisk z této činnosti. Hospodářskou činnost Pii nicméně po celé období vykonával v zanedbatelném rozsahu.

- 2) Udržitelnost financování II – financování provozu Pii pomocí dotací, přidělená až v polovině roku po vyúčtování předchozí.
- 3) Neexistence finanční rezervy – Pii neměla (a nemá) vybudovanou finanční rezervu na předfinancování a kofinancování projektů, ani k pokrytí nezpůsobilých nákladů spojených s projekty. Toto souvisí s bodem 1) výše, protože hlavní cestou tvorby

rezervy je hospodářská činnost. Teprve od začátku roku 2022 má Pii možnost podpronajímat část prostor, ve kterých funguje.

- 4) Nedostatečné zajištění zákonnosti v organizaci v letech 2020 a 2021, kdy neměla provozní financování:
- Účetnictví Pii v období 2020 až 2021 nesplňovalo v plné šíři princip dokladovosti.
  - V letech 2020 a 2021 byla agenda personalistiky, účetnictví, finančního řízení, vyřizování oficiální korespondence včetně obsluhy datové schránky a uživatelského účtu v centrálním registru smluv vykonávána jedinou pracovnící Pii, které zdravotní stav ani neumožňoval do Pii docházet. Pii nedisponoval vlastní licencí účetního a personálního systému a v některých případech nedisponuje originály účetních dokladů či podklady pro výběr dodavatelů. Účetní systém a veškeré účetní doklady stejně jako podklady související s veřejným obstaráváním Pii byl proto plně v držení výše uvedené pracovnice na jejích osobních zařízeních a v rámci jejího osobního softwaru.
  - Vnitřní předpisy vznikaly během tohoto období postupně, ale vedení organizace nezajistilo systematické obeznámení zaměstnanců s jejich obsahem a nevynucovalo jejich dodržování.
  - Na základě nedostatků v předchozích bodech byla část nákladů projektů v letech 2020 a 2021 označena za nezpůsobilé. Nezpůsobilé náklady v projektech vzniklé v letech 2020-2021 (potenciálně celkem do 4,5 milionu Kč) - viz příloha č. 1

## **5.2 Nápravná opatření v reakci na kontrolní zprávu**

(Zpráva z kontroly OKC MHMP viz příloha č. 3.)

### 5.2.1 Porušení zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv

*Smlouva se společností Softa, s.r.o. byla uzavřena dne 5. 1. 2022, následně uveřejněna v registru smluv dne 7. 3. 2022, tj. 65 dnů od podpisu smlouvy.* Tím došlo k porušení ustanovení § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, které stanoví, že smluvní strana smlouvy zašle smlouvu správci registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy. Náhledem do registru smluv bylo zjištěno, že dne 22. 7. 2022 byla uveřejněna Smlouva o vypořádání závazků se společností Softa, s.r.o. ze dne 15. 7. 2022.

#### **Opatření Pii č. 1:**

**Ředitel Pii ke dni 22. 6. 2023 zaktualizoval směrnici k zadávání veřejných zakázek doplněním zveřejňování smluv v registru smluv v rozsahu a ve lhůtách dle zákona č. 340/2015 o registru smluv.**

**Opatření Pii č. 2:**

**Ředitel Pii zpracoval ke dni 22. 6. 2023 přehled smluv, objednávek a veřejných zakázek a proces průběžné aktualizace tohoto přehledu.**

5.2.2 Porušení zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

Byla doložena 1 veřejná zakázka na „Vytvoření webové prezentace“, která byla zadána formou zjednodušeného podlimitního řízení podle ustanovení § 53 zákona č.134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

Byly zjištěny následující nedostatky:

- *oznámení o výsledku zadávacího řízení nebylo uveřejněno ve Věstníku veřejných zakázek, tím došlo k porušení ustanovení § 126 zákona o zadávání veřejných zakázek, které stanoví, že zadavatel odešle oznámení o výsledku zadávacího řízení k uveřejnění způsobem podle ustanovení § 212 do 30 dnů od uzavření smlouvy;*

Ad opatření 1

- *písemná zpráva zadavatele nebyla uveřejněna na profilu zadavatele, tím došlo k porušení ustanovení § 217 odst. 5 zákona o zadávání veřejných zakázek, které stanoví, že je zadavatel povinen do 30 pracovních dnů od ukončení zadávacího řízení uveřejnit písemnou zprávu na profilu zadavatele.*

Ad opatření 1

Kontrolní skupina upozorňuje, že zadavatel je povinen dodržet režim určený při zahájení zadávacího řízení, a to i v případě, že by byl oprávněn použít jiný režim.

Kontrolou bylo zjištěno, že s výjimkou pořízení dataprojektorů, kde byla doložena poptávka u tří dodavatelů, *Pii nerealizoval poptávkové případně výběrové řízení na pořízení výpočetní techniky*, tím došlo k porušení ustanovení § 6 a § 31 zákona o zadávání veřejných zakázek, která stanoví, že zadavatel není povinen zadat v zadávacím řízení veřejnou zakázku malého rozsahu, při jejím zadávání je však zadavatel povinen dodržovat zásady transparentnosti a přiměřenosti, ve vztahu k dodavatelům musí dodržovat zásadu rovného zacházení a zákazů diskriminace.

**Opatření Pii č. 3:**

**Konstatujeme, že v kontrolovaném období nebyla implementovaná směrnice k zadávání veřejných zakázek ani procesy k plnění zákona č.134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. Tato směrnice a procesy již existují. Ředitel Pii provedl revizi vnitřních předpisů a zajistil k 22.6. 2023 proces seznámení pracovníků s vnitřními předpisy.**

5.2.3 Porušení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

Kontrolní skupině byly doloženy veškeré účetní doklady pouze v elektronické podobě. Přestože je uvedeno v čestném prohlášení souhrnných soupisek (vyúčtování), že originály

dokladů jsou k dispozici a přístupné pro kontrolu, *originály dokladů předloženy nebyly*. Byly předloženy pouze scany dokladů bez identifikátorů, které jsou postupně doplňovány, nelze tedy s jistotou určit, že jsou tyto doklady kompletní. Bylo zjištěno, že některé z předložených faktur nesouvisí s daným projektem (viz. nedostatek - zákon o finanční kontrole). *Předložená dokumentace je pro účely kontroly nepřehledná a neúplná* (některé faktury nelze ověřit z hlediska zařazení do daného projektu, nelze ověřit sjednanou cenu a její přiměřenost ani postup při výběru dodavatele).

Kontrolní skupině byly předloženy pracovní smlouvy a mzdové listy. Dále byly předloženy Excel tabulky osob s označením položky kapitoly rozpočtu projektu, které jsou součástí předložených vyúčtování. Tyto výdaje však nejsou provázané s interními doklady za rok 2020 a 2021. Interní doklady ke mzdám za uvedené období nebyly předloženy a dle doložených podkladů není možné určit, která z osob, jejichž výdaje na mzdy jsou uplatňovány ve vyúčtování, se účastní práce na daném projektu, a jak byly tyto výdaje zaúčtovány.

Tím došlo k porušení ustanovení § 8 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, které stanoví, že účetní jednotka je povinna vést účetnictví správné, úplné, průkazné, srozumitelné a přehledné a zároveň tím došlo k porušení § 8 odst. 5 písm. c) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, které stanoví, že účetnictví účetní jednotky je srozumitelné, jestliže umožňuje jednotlivě i v souvislostech spolehlivě a jednoznačně určit vazbu mezi účetním záznamem vzniklým seskupením a dílčími účetními záznamy v případech uvedených v § 33 odst. 5.

#### **Opatření Pii č. 4:**

**Konstatujeme, že vlivem nedostatečného administrativního a právního zajištění Pii jako celku a v důsledku změny v zajištění vedení účetnictví a personální a mzdové agendy od 1. 1. 2022 došlo k nedodání některých typů podkladů tvořících „veškeré účetní doklady“, přestože a) součástí účetních systémů tyto informace jsou a vygenerované a dodané být mohly, nebo b) nebyly předané při změně zaměstnanců/dodavatelů účetních a mzdových služeb. Konstatujeme, že od 1. 1. 2022 jsou účetní evidence finanční i mzdová vedené tak, že všechny zákonem předepsané doklady vygenerované být mohou. Ředitel Pii ke dni 22. 6. 2023 provedl revizi směrnic č. 8 Oběh účetních dokladů, č. 9 Směrnice o archivaci a č. 12 Směrnice finanční a mzdová tak, aby specifikovaly doklady z účetnictví pro generování, pravidelné i na vyžádání, a archivaci v plném rozsahu potřebném, tedy správném, úplném, průkazném, srozumitelném a přehledném.**

#### 5.2.4 Porušení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole

Kontrolní skupina ověřila, že v Příloze č. 2 Smlouvy – Realizační tým jsou uvedeny osoby podílející se na projektu, avšak podle Zprávy o činnosti Pii v 1. pololetí 2021 se na projektu podílelo více osob s jinou či obdobnou náplní práce na již stanovená místa, *nelze tedy s jistotou zjistit kdo a v jakém rozsahu se podílí na projektu PSA* a vnitřní kontrolní systém Pii tak nelze hodnotit jako zcela funkční dle § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.

#### **Opatření Pii č. 5:**

**Konstatujeme, že vlivem častých změn v realizačním týmu i v alokaci lidských zdrojů na jednotlivé činnosti PSA, neodpovídala jména ani úhrnné počty hodin příloze č. 2 smlouvy. Pii k datu 22. 6. 2023 disponuje personálním systémem PERM jako nástrojem personalistky,**

**který umožňuje, aby bylo možné zkontrolovat stav v každém okamžiku a s jistotou i přesto, že není realistické při každé změně aktualizovat Smlouvu o spolupráci.**

Kontrolou pracovně právních vztahů bylo zjištěno, že u dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti (dále jen „DPP“ a „DPČ“) u zaměstnanců s uzavřenou DPP: [REDACTED] byl předložen výkaz práce odkazovaný na DPČ. *U stejných zaměstnanců nebyl předložen mzdový list.* Dále kontrolou bankovních výpisů rovněž nelze ověřit, zda byly správně odvedeny povinné srážky u DPP u zaměstnanců [REDACTED] na příslušný bankovní účet finančního úřadu.

#### **Opatření Pii č. 6:**

**Ředitel Pii předal dodavateli projektového a finančního managementu projektu PSA výtku ve věci nedodání mzdových listů některých pracovníků kontrole a uložil mu kontrolu a kompletnost pracovněprávní dokumentace. Splněno ke dni 31. 12. 2022.**

Sjednaná pracovní pozice u zaměstnanců s DPP (zaměstnanci [REDACTED]) a zaměstnanec na DPČ (zaměstnanec [REDACTED]) na pozici „Tazatel“ a „Analytik“ je shodná se sjednaným pracovním úkolem pracovníka zapojeného do projektu OP VVV Prague Smart Accelerator C.02.2.69/0.0/0.0/18\_055/0016956:

- „Tazatel“ - vyhledávání a oslovování vhodných respondentů, kteří mohou být zapojeni do výzkumného šetření, realizace výzkumných rozhovorů dle pokynů hlavního analytika, pořizování zápisů a výstupních materiálů z rozhovorů s respondenty, přepisování získaných informací do textové podoby.
- „Analytik“ - zajišťuje datovou podporu pro přípravu a realizaci aktivit Prague smart accelerator, aktualizaci Regionální inovační strategie HMP, monitoring a vyhodnocování akčních plánů a tvorbu ad hoc analýz souvisejících, sestavování dotazníků, řízené rozhovory, mapování start-upů a zavedených podniků a podobně.
- *Dle předložených materiálů lze říci, že pracovní náplň uvedená ve smlouvách se zaměstnanci výše uvedenými úzce souvisí se smlouvou o dílo uzavřenou s dodavatelem [REDACTED] ze dne 4. 11. 2021 na Analytické a další související práce pro přípravu marketingové a komunikační strategie Inovační značky HMP pro projekt Prague Smart Accelerator.*

Předmětem smlouvy a požadovaných výstupů je např.: Identifikace současného obrazu (hodnoty) značky HMP, zpracování závazné podoby identity strategie Inovační značky, poskytnutá podpora sběru a zpracování dat - studium a analýza dostupných datových zdrojů, individuální hloubkové rozhovory.

Jelikož nebyly doloženy výpovědi z pracovních poměrů zaměstnanců na uvedenou pozici, lze se domnívat, že *stejná činnost byla zajištěna dodavatelem a zároveň prostřednictvím uzavřených dohod.* Z výše uvedeného vyplývá, že v oblasti úpravy personální oblasti nebylo postupováno dle § 25 zákona č. 320/2010 Sb., o finanční kontrole a Pii neudrhuje vnitřní kontrolní systém.

#### **Opatření Pii č. 7:**



**Ve věci nedodání výpovědí z pracovních poměrů (případně jiných dokumentů o ukončení pracovněprávního vztahu) některých pracovníků ředitel Pii uložil personalistce Pii kontrolu a kompletaci pracovněprávní dokumentace. Termín 30. 6. 2023.**

Kontrolou DPP v rámci školení na projekt s názvem „Systémová podpora implementace a řízení Národní RIS3“ s názvem akce „INKA – školení tazatelů“ byla předložena prezenční listina ze dne 2. 6. 2021. Datum školení bylo stanoveno na 2. 6. 2021 od 9:30 do 12:30h (celkem 3h). *Předložené výkazy práce ze dne 2. 6. 2021 u DPP se lišily v časech konání školení v návaznosti na proplacení hodinové odměny zaměstnanců.* Zaměstnanec ■ uvedl ve svém výkazu práce časové rozpětí od 9:30 do 13:30, tedy 4h, zaměstnanec ■ uvedl ve svém výkazu práce 9:30-13:00 tedy 3,5h a zaměstnanec ■ uvedl ve svém výkazu práce 8:30-13:30 tedy 5h. Rozdílné odpracované hodiny na stejném školení byly jednotlivým zaměstnancům proplaceny. Pokud školení trvalo pouze 3h dle uvedeného harmonogramu, měly být výše uvedeným zaměstnancům proplaceny pouze 3h a ne rozdílné částky dle předložených výkazů práce. Lze tedy konstatovat, že při vyplácení odměny za vykonanou práci nebylo postupováno dle § 25 zákona č. 320/2010 Sb., o finanční kontrole, ve smyslu zabezpečení vnitřního kontrolního systému.

**Opatření Pii č. 8:**

**Ředitel Pii předal dodavateli projektového a finančního managementu projektu PSA a pracovníci odpovědné za administraci vzdělávacích akcí výtku ve věci nekonzistence pracovních výkazů některých pracovníků s vykázaným harmonogramem vzdělávací akce a řídit se do budoucna vnitřním předpisem Pii č. 12 Směrnice finanční a mzdová která zajistí, že v rámci podobných akcí podobné chyby nenastanou.**

Kontrolní skupině byla předložena Excel tabulka s uvedením jednotlivých změn od počátku projektu, které vedly ke změnám smlouvy, např. v bodě 3 tabulky je uvedeno, že došlo ke změnám na pozici RIS3 developerů a k úpravě výše jejich úvazků s tím, že změna nemá vliv na rozpočet. Kontrolní skupina upozorňuje, že uvedená změna je změnou příloh smlouvy o partnerství a měla by být projednána hlavním městem Prahou, příp. by měl být vytvořen dodatek ke smlouvě.

Smlouva o dílo se společností Softa, s.r.o. byla uzavřena dne 5. 1. 2022 na cenu díla 950 000 Kč bez DPH, doba plnění díla byla stanovena pro vývoj webu po dobu 12 měsíců, *pro tvorbu webu byla stanovena do 31. 12. 2021, přestože byla smlouva o dílo uzavřena až 5. 1. 2022*, tím došlo k porušení ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, ve kterém se uvádí, že vedoucí orgánu veřejné správy je v rámci své odpovědnosti povinen v tomto orgánu zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém.

**Opatření Pii č. 9:**

**Konstatujeme, že kontrola v tomto bodě objevila chybu ve smlouvě o dílo: termín plnění díla byl sjednán do 31.12.2022, nikoli 31.12.2021. Konstatujeme rovněž, že veřejná zakázka byla administrovaná externím dodavatelem právních služeb z prostředků (přímých nákladů)**

**PSA, a chyba je tedy závadou v dodaných právních službách. Konstatujeme také, že uvedený vnitřní kontrolní systém se nevztahuje jen na projekt PSA ale na celý chod Pii.**

**Ředitel Pii bude v součinnosti se správní radou organizace žádat mateřskou instituci, jíž je hl. m. Praha, o poskytnutí provozního financování jádrových provozně-administrativních činností v organizaci tak, aby byla schopna plnit všechny zákonné povinnosti, a to pro každý rok činnosti. Termín pro žádost o provozní financování roku 2023 byl 31. 3. 2023.**

Oblast hospodaření s majetkem upravoval interní předpis „Postupy účtování majetku“, který upravuje členění majetku do kategorií: pořizování a oceňování majetku, zařazování majetku do evidence, vyřazování majetku, způsob likvidace majetku. *V interním předpisu nebylo však stanoveno datum nabytí jeho účinnosti. Dále nebyl předložen kompletní seznam veřejných zakázek. Tím došlo k porušení ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, ve kterém se uvádí, že vedoucí orgánu veřejné správy je v rámci své odpovědnosti povinen v tomto orgánu zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém.*

#### **Opatření Pii č. 10:**

**K datu 22. 6. 2023 ředitel Pii provedl revizi vnitřních předpisů resp. směrnic a vydal aktualizované verze, které odstraňují vady zjištěné kontrolou a zároveň byl do Směrnice k zadávání veřejných zakázek zanesen proces evidence všech veřejných zakázek Pii.**

Bylo zjištěno, že předložená 4 vyúčtování (souhrnné soupisky) na sebe časově nenavazují.

Kontrolní skupině byla předložena následující vyúčtování:

- vyúčtování č. 1 (3. verze) za období 5. 6. 2021 – 31. 12. 2020, ze dne 10. 5. 2021;
- vyúčtování č. 2 za období 1. 2. 2020 – 5. 6. 2020, ze dne 11. 10. 2021;
- vyúčtování č. 3 (5. verze) za období 1. 1. 2021 – 31. 3. 2022, ze dne 12. 5. 2022;
- vyúčtování č. 4 za období 1. 2. 2020 – 30. 9. 2022.

Kontrolní skupina ověřila, že dle Smlouvy čl. IV, bod 6 „Příjemce poskytne první zálohu Partnerovi ve výši 10 000 000 Kč a to bez zbytečného odkladu po nabytí účinnosti Smlouvy“. Dle dodatku č. 1, čl. IV, bod 6 dále stanoví, že „Další zálohu Příjemce Partnerovi poskytne na základě předloženého vyúčtování a žádosti Partnera, přičemž je povinen ji poskytnout nejpozději do 10 pracovních dnů od obdržení žádosti Partnera za podmínky, že první záloha bude řádně vyúčtována minimálně ve výši 60 % poskytnuté částky a každá další záloha bude řádně vyúčtována ve výši minimálně 80 % a jí předcházející ve výši 100 % poskytnutých částek“. Kontrolní skupina dále obdržela potvrzení o odeslání finančních prostředků z odboru projektového řízení a z odboru účetnictví.

Dne 10. 6. 2020 byla Pii poskytnuta 1. záloha od MHMP ve výši 10 000 000 Kč bez zbytečného odkladu.

Dne 30. 3. 2021 byla poskytnuta další záloha od MHMP ve výši 12 000 000 Kč. 2. záloha má být dle

Smlouvy a Dodatku č. 1 poskytnuta do 10 dnů po vyúčtování 60 % výdajů poskytnuté 1. zálohy.

Dle předloženého 1. vyúčtování ze dne 10. 5. 2022 bylo vyúčtováno 5 707 598,91 Kč, což činí 57 % poskytnuté zálohy a nikoliv 60 %. U podpisu statutárního zástupce na souhrnné soupisce předloženého

1. vyúčtování se uvádí, že se jedná o verzi č. 3 a obsahuje vyúčtování mezd za období „5. 6. 2021

– 31. 12. 2020“. Jiná než 3. verze vyúčtování nebyla kontrolní skupině doložena, *uvedené časové období je navíc nesprávné. Uvedené datum předloženého vyúčtování „10. 5. 2022“ navíc časově významně překračuje povolený limit vyúčtování, kdy vyúčtování má být zasláno 10 dnů před zasláním zálohy MHMP, která došla dne 30. 3. 2021.*

Dále bylo předloženo 2. vyúčtování ve výši 3 007 516,67 Kč za období 1. 2. 2020

– 5. 6. 2020 ze dne 11. 10. 2021 s průvodním dopisem, v němž Pii žádá o transfer od MŠMT za výše uvedené období. Dne 2. 11. 2021 byl uskutečněn transfer finančních prostředků ve výši 2 487 438,89 Kč.

Dále MHMP poskytlo 3. zálohu ve výši 10 000 000 Kč dne 25. 5. 2022. Bylo předloženo 3. vyúčtování ve výši 14 210 686,39 Kč za období 1. 1. 2021 – 31. 3. 2022 ze dne 12. 5. 2022 v 5. verzi.

*Dle Smlouvy a dodatku by tato záloha mohla být poskytnuta po vyúčtování 100 % 1. zálohy, tj. 10 000 000 Kč a 80 % 2. zálohy, tj. 9 600 000 Kč, celkem 19 600 000 Kč a nikoliv 14 mil. Kč.*

Na průvodním dopise k 4. vyúčtování je uvedeno, že „*dohromady s předchozími vyúčtováními je vyúčtováno 34 649 375,22 Kč, tj. 19 923 175,78 Kč + 14 726 199,94 Kč*“. Ve vyúčtováních č. 1. – 4., která byla předložena kontrolní skupině, činí vyúčtovaná částka celkem 37 652 001,91 Kč, tj. o 3 002 626,69 Kč více než je uvedeno v průvodním dopise.

Dle vyjádření odborů PRI a UCT bylo ověřeno, že k 31. 5. 2022 byla poskytnuta finanční podpora od HMP v celkové výši 32 000 000 Kč.

Byly předloženy faktury s průvodkami, opatřené razítkem, že doklad je „*financován z projektu OP VVV Prague Smart Accelerator*“, které *však nejsou zahrnuté v žádném z předložených vyúčtování*, např. faktura č. 20110010, dodavatel Finell ICT, s.r.o., IČ: 08826226 ze dne 25. 5. 2020 za externí dokovací stanice, částka 750, 60 Kč včetně DPH nebo faktura č. 20110033, dodavatel [REDAKCE] ze dne 20. 9. 2020 za práci na podkladech a revize KAP II a příprava IKAP II, částka 7 600 Kč (neplátce DPH).

Z uvedeného vyplývá, že není zajištěn a dodržován vnitřní kontrolní systém podle § 25 zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole.

#### **Ad opatření Pii č. 9:**

**Konstatujeme, že vyúčtování předložená odboru PRI MHMP a verze vyúčtování, které byly schválené odborem PRI MHMP za účelem vyplacení další předplatby byly různé, na různé celkové částky. Také konstatujeme, že se období výsledných verzí vyúčtování (s výjimkou vyúčtování č. 2, které se vztahuje na období před vstupem Smlouvy v platnost) překrývala, protože chyběla jasná zadání stran dokladování nepřímých nákladů, a tak bylo vyúčtování nepřímých nákladů odloženo do vyúčtování č. 4. Dále konstatujeme, že v době vzniku nákladů na externí dokovací stanici nebo na práci na podkladech a revize KAP II a přípravu IKAP II neměl Pii jiné zdroje než PSA. Zmíněná zakázka na KAP II a IKAP II později dostala od zadavatele, hl. m. Praha, finanční krytí a byla z nepřímých nákladů projektu PSA odebrána.**

5.2.5 Porušení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce

U zaměstnance ■■■ s nástupem do zaměstnání dne ■■■■■ na DPČ na pozici Marketingový manažer *nebyla doložena pracovní náplň*, jakožto informativní dokument, kterým zaměstnavatel zaměstnanci blíže určuje sjednaný druh práce. Zaměstnavatel může zaměstnanci přidělovat jakoukoliv práci odpovídající sjednanému druhu práce (sjednané funkci.). Tím je určen celkový rámec pracovní náplně. Tato náplň byla později uvedena v dodatku č. 1 ze dne 1. 2. 2021. Obdobně bylo postupováno i u zaměstnance ■■■ s nástupem do zaměstnání dne ■■■■■ na pozici Analytik. Dodatkem č. 1 ze dne 1. 2. 2021 byla již náplň práce zaměstnance stanovena. V období od nástupu do zaměstnání až do uzavření dodatku není dodržován § 37, odst. 1, b) zákoníku práce, který stanoví, že neobsahuje-li pracovní smlouva údaje o právech a povinnostech vyplývajících z pracovního poměru, je zaměstnavatel povinen zaměstnance o nich písemně informovat, a to nejpozději do 1 měsíce od vzniku pracovního poměru; to platí i o změnách těchto údajů, a že informace musí obsahovat dle bodu b) bližší označení druhu a místa výkonu práce.

**Opatření Pii č. 11:**

**Ředitel Pii průběžně prováděl namátkové kontroly pokynu personalistce Pii řídit se vnitřním předpisem Pii č. 12 Směrnice finanční a mzdová a dohlédnout, aby pracovní smlouvy a dohody do budoucna obsahovaly všechny náležitosti včetně pracovní náplně. Vzhledem k tomu, že vady odhalené kontrolou jsou v DPČ již ukončených, není zpětná oprava těchto dohod v současné době již možná.**

5.2.6 Porušení Smlouvy o partnerství s finančním příspěvkem č. INO/53/01/0001756/2020

Dle předložených účetních deníků je oddělená evidence v roce 2022 vedená pod střediskem č. 3300, v roce 2021 pod střediskem PSA. Oddělená evidence v roce 2020 nebyla zjištěna. Nesouvisející oddělená evidence je pro účely kontroly neprůkazná. Jelikož *nebyl doložen jednotný soupis z účetního programu za celé kontrolované období, který by ověřoval, zda se vynaložené náklady týkají pouze projektu PSA*, došlo k porušení povinnosti, která vyplývá ze smlouvy o partnerství čl. III odst. 7, tj. partner se zavazuje vést oddělenou účetní evidenci všech účetních případů vztahujících se k danému projektu.

**Opatření Pii č. 12:**

**Konstatujeme, že v průběhu roku byla oddělená evidence zavedená, nedostatečnost implementace tohoto pokynu dle Smlouvy nicméně byla úlohou pracovnice, která již v Pii není. Od ledna 2022 je účetnictví Pii vedené dodavatelem účetních služeb, a to v souladu s pokynem o vedení odděleného účetnictví pro projekt PSA. I způsob organizace (označení účetních středisek) se s novým dodavatelem účetních služeb změnil.**

**Ředitel Pii si od současného dodavatele účetních služeb vyžádá nacenění mimořádné zakázky úplného převedení účetnictví za roky 2020 a 2021 do stávajícího informačního systému tak, aby bylo následně možné vygenerovat „jednotný soupis z účetního programu za celé období realizace PSA“. Následně ředitel Pii ve spolupráci se správní radou požádá**

**mateřskou organizaci, hl m. Prahu, o poskytnutí financování uvedené zakázky. Termín 31. 7. 2023. V případě získání financování Pii také uvedenou mimořádnou zakázku zrealizuje.**

## **5.3 Přehled plnění nápravných opatření v Pii**

- 1) Účetnictví Pii je od roku 2022 vedeno plně dle Zákona č.563/1881 Sb., o účetnictví. Je účtováno v souladu s Vyhláškou č.504/2002 Sb., tedy vyhláškou pro účetní jednotky, u kterých hlavní činností není podnikání a účtují v soustavě podvojného účetnictví a dále v souladu se všemi daňovými zákony, zejména Zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu.  
Od roku 2022 je účetnictví vedeno dle aktuálního principu, s principem opatrnosti, se zachovávanou kontinuitou a celkově tak, aby ukazovalo věrný a poctivý obraz a dle principu dokladovosti.
- 2) Zkompletovány veškeré dostupné chybějící podklady k hospodaření Pii v problémových letech 2020 a 2021, tj. ty které byly dodány pracovníci ■
- 3) Zkompletovány veškeré dostupné podklady pro veřejné obstarávání – ty které byly dodány pracovníci ■
- 4) Zveřejněny veškeré touto povinností dotčené smluvní závazky Pii v registru smluv, Došlo ke zveřejnění všech dotčených veřejných zakázek na profilu zadavatele, resp. ve Věstníku – upraveno vnitřním předpisem Pii
- 5) Zavedeno standardní oddělené účetnictví – účetní střediska projektů – zajišťuje externí firma
- 6) Najata interní personalistka na plný úvazek
- 7) Zavedeny systémy evidence docházky – PERM, Personis
- 8) Zavedena centrální evidence smluv, objednávek a veřejných zakázek
- 9) Back office manažerka na plný úvazek – kontroluje mj. zveřejňování v registru smluv
- 10) Vnitřní předpisy Pii doplněny a centralizovány
- 11) Směrnice doplněny o VP k inventarizaci
- 12) Směrnice doplněny o VP o podpisových vzorech
- 13) Všichni pracovníci Pii se povinně seznamují s vnitřními předpisy
- 14) Projekty Pii postupně zaváděny v systému OpenProject
- 15) Pravidelné schůzky projektových a finančních manažerů Příjemce (MHMP) a Partnera (Pii)

## 6. Výstupy zprávy o auditu MHMP hospodaření Pii v letech 2020 a 2021 a provedená nápravná opatření

(Zpráva z auditu MHMP viz příloha č. 4.)

a. Zjištění auditu D1 Absence relevantních podkladů, neúplnost podkladů poskytnutých Zpracovateli ze strany Pii

**Opatření:** Ředitel Pii zpracoval evidenci veřejných zakázek, smluv a objednávek, podklady k nim jsou řádně archivovány. Protokoly o kontrolách jsou řádně archivovány. Ředitel Pii sestavil rozpočet organizace (viz příloha) – rozpočty jednotlivých projektů byly zrevidovány finančními manažery těchto projektů. Účetnictví Pii se od roku 2022 řídí plně principem dokladovosti. Ředitel provedl revizi smluv se všemi dodavateli Pii, ty jsou zaevidovány a zveřejněny podle zákona.

b. Zjištění auditu D2 Chybějící/nedostatečné průzkumy trhu

**Opatření:** Ředitel schvaluje veškeré výdaje organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu. Ředitel Pii provedl revizi průzkumů trhu z let 2020 a 2021 a vyžádal si od tehdejší finanční manažerky a finančního manažera projektu PSA součinnost při jejich archivaci pro potřeby vyúčtování vůči poskytovatelům dotace.

c. Zjištění auditu D3 Podezřelé dodavatelské vztahy

**Opatření:** Ředitel nyní schvaluje veškeré výdaje organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje transparentní provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu. Jakkoli Pražská inovační rada označila mentoringový program DoToho! jako relevantní v rámci naplňování RIS3 agendy, v rámci projektu PSA byl výdaj na subdodavatele Opero s.r.o. označen řídicím orgánem jako nezpůsobilý z důvodu neprovedeného výběrového řízení a je veden v příloze č. 1.

d. Zjištění auditu D4 Netransparentní nákupy IT vybavení/IT techniky/DDHM

**Opatření:** Ředitel Pii nyní schvaluje veškeré výdaje organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje transparentní provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu.

e. Zjištění auditu D5 Nepřehlednost výdajů, absence dokumentace, nemožnost validace jednotlivých výdajů

**Opatření:** Ředitel Pii zpracoval evidenci veřejných zakázek, smluv a objednávek, podklady k nim jsou řádně archivovány. Protokoly o kontrolách jsou řádně



archivovány. Účetnictví Pii se od roku 2022 řídí plně principem dokladovosti. Ředitel provedl revizi smluv se všemi dodavateli Pii, ty jsou zaevidovány a zveřejněny podle zákona.

f. Zjištění auditu E1 k projektu zavedení systému hodnocení vzdělávacích příležitostí DVPP

**Opatření:** Ředitel Pii provedl revizi projektu. Veškeré dodavatelské vztahy byly právně narovnány a smluvní dokumentace řádně zveřejněna. [REDAKCE] a [REDAKCE] vykonávali svou činnost pro Pii na základě příkazních smluv. Ředitel Pii nyní schvaluje veškeré výdaje a závazky organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje transparentní provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu.

g. Zjištění auditu E2 k projektu ENI

**Opatření:** Ředitel Pii provedl revizi projektu. Podklady pro výběrová řízení jsou již nyní řádně archivována. Řídící orgán projektu konstatoval, že v případě 2 zmíněných veřejných zakázek došlo ze strany Pii k dělení zakázky, přestože v původních konzultacích ŘO vyhlášení 2 separátních zakázek schválil (viz záznam v systému ISKP). Zakázka na vytvoření komplexního harmonogramu realizace projektu ENI je proto vedena jako nezpůsobilý náklad v projektu v příloze 1.

h. Zjištění auditu E3 k projektu iKAP 2

**Opatření:** Ředitel Pii provedl revizi projektu. Všechny smluvní vztahy včetně smluv o výpůjčce byly řádně zveřejněny dle zákona – veškeré podklady spojené s výběrem subdodavatelů jsou řádně archivovány. Ředitel Pii nyní schvaluje veškeré výdaje a závazky organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje transparentní provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu.

i. Zjištění auditu E4 k Zajištění provozu Podnikatelského centra PIC

**Opatření:** Ředitel Pii provedl revizi projektu. Všechny pozice, které na základě smlouvy HMP požaduje, byly obsazeny na základě transparentně vyhlášených výběrových řízení a následně provedených pohovorů s kandidáty. Veškerý majetek je řádně inventarizován a všichni pracovníci se musí řídit vnitřním předpisem o inventarizaci. Ředitel Pii nyní schvaluje veškeré výdaje a závazky organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje transparentní provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu.

j. Zjištění auditu E7 k projektu PSA

**Opatření:** Ředitel Pii provedl revizi projektu. K tomuto projektu se vztahují všechna opatření v bodech 5.2 a 5.3 (viz výše). Nákupy v rámci DDHM byly ve spolupráci s bývalou finanční manažerkou zdokladovány a inventarizovány. [REDAKCE] je uznávaný expert v oblasti tvorby inovační značky regionu (vytvořil pro Liberec či Hradec Králové) a drží unikátní know-how v této specifické oblasti marketingu. Byl vysoutěžen poptávkou 3 nabídek v souladu s legislativou k dané hodnotě zakázky, podal nejnižší cenovou nabídku a splnil požadavky na kvalitu. Ředitel Pii nyní schvaluje veškeré výdaje

organizace nebagatelního charakteru a dle vnitřního předpisu k veřejným zakázkám vyžaduje transparentní provedení a archivaci výběrových řízení/průzkumů trhu. Jakkoli Pražská inovační rada označila mentoringový program DoToho! jako relevantní v rámci naplňování RIS3 agendy, v rámci projektu PSA byl výdaj na subdodavatele Opero s.r.o. označen řídicím orgánem jako nezpůsobilý z důvodu neprovedeného výběrového řízení a je veden v příloze č. 1.



Příloha č. 1 Zprávy - Nezpůsobilé náklady Pii

Středisko	Datum	Výše nezpůsobilých výdajů	Charakter (zdůvodnění)	Stav
PSA2	20.04.2022	921 184,35 Kč	Nesplněny povinné výstupy klíčových aktivit za 1. a 2. monitorovací období projektu - 2020	Kráčeno v ŽoP, nebyl podána příjemcem žádost o opravný
PSA2	27.09.2022	65 798,88 Kč	Nesplněn stanovený povinný výstup klíčové aktivity Základní	Kráčeno v ŽoP, nebyl
PSA2	11.04.2023	114 441,80 Kč	Soubor zjištění k zakázce Vytvoření webové prezentace inovací a inovačního prostředí v Praze a Web Content Management. Ve zjištění č. 1 Řídicí orgán dospěl k závěru, že zadavatel porušil zásadu zákazu diskriminace, když poptával v rámci předmětné veřejné zakázky dvě plnění, která spolu netvoří funkční celek, aniž by pro to existovaly relevantní důvody. Ve zjištění č. 2 Řídicí orgán dospěl k závěru, že zadavatel nedodržel postup stanovený § 114 odst. 2 ZZVZ, kdy při jím zvoleném postupu by ve skutečnosti nemusel vybrat ekonomicky nejvýhodnější nabídku, resp. pro něj nejvýhodnější, ale nabídku, která bude vycházet v dílčím hodnotícím kritériu nabídkové ceny jako nejvýhodnější, i když bude nabídková cena této nabídky jako celku vyšší. Tím se zadavatel měl dopustit porušení zásad zákazu rovného zacházení a diskriminace podle § 6 odst. 2 ZZVZ. Podle Řídicího orgánu mají podle váhy hodnotících	Podána žádost o přezkum
PSA2	10.05.2023	403 232,50 Kč	Soubor zjištění po výsledku administrativní ověření/ex-post	Podána žádost o
PSA2	18.05.2023	768 358,68 Kč	HMP obdrželo 18.5.2023 protokol o výsledku kontroly Pii.	Vyměřeno v protokolu
DVPP	13.04.2023	480 300,00 Kč	Odbor PRI se domnívá, že výdaje projektu DVPP 2021/2022 v	Pii podal rozpor a
ENI	4Q 2021	1 500 000,00 Kč	Nezajištěno kofinancování projektu v roce 2021	
ENI	1Q 2022	380 870,00 Kč	Výdaje na vytvoření harmonogramu realizace projektu ENI	

**Celkem 4 634 186,21 Kč**

## Pii celkem

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>130 108 830,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>124 772 773,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NHIM)</b>	<b>511 090,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>511 090,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>124 261 683,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>61 713 240,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	45 508 474,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	10 311 394,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	3 744 817,00
	DPP	1 000 000,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	1 148 555,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>555 922,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>18 276 941,00</b>
	HW a osobní vybavení	18 254 468,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	22 472,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>43 570 380,00</b>
	Outsoursované služby	40 224 096,00
	Nájem a leasing	3 346 284,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>5 336 057,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (v Kč)</b>	<b>130 108 830,00</b>
----------	------------------------------	-----------------------

Pozn.: 100 % příjmů Pii jsou z dotačních titulů, tj. závislé na cyklu monitorovacích zpráv a schválení vyúčtování

## Pii kmen

### Účetní středisko 1000

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>12 000 000,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>12 000 000,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč N</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>12 000 000,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>5 530 000,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	3 360 000
	Pojistné na sociální zabezpečení	833 280,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	302 400,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	1 034 320,00
	DPP	0,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>0,00</b>
	HW a osobní vybavení	0,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	0,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>6 470 000,00</b>
	Outsourcované služby	3 350 000,00
	Nájem a služby	3 120 000,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>0,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>12 000 000,00</b>
	Provozní dotace HMP2023	12 000 000,00
	<b>Příjmy z pronájmu prostor v Celetné 19-21</b>	<b>600 000,00</b>

## Pii projekty celkem

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>118 108 830,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>112 772 773,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NHIM)</b>	<b>511 090,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>511 090,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>112 261 683,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>56 183 240,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	42 148 474,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	9 478 114,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	3 442 417,00
	DPP	1 000 000,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	114 235,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>555 922,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>18 276 941,00</b>
	HW a osobní vybavení	18 254 468,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	22 472,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>37 100 380,00</b>
	Outsoursované služby	36 874 096,00
	Nájem a leasing	226 284,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>5 336 057,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (v Kč)</b>	<b>118 108 830,00</b>
----------	------------------------------	-----------------------

**Projekt PIC**

**Účetní středisko 2000**

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>5 392 441,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>5 392 441,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NH)</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>5 392 441,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>3 741 770,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	2 796 540,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	691 542,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	253 688,00
	DPP	0,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	0,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>555 922,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>48 400,00</b>
	HW a osobní vybavení	48 400,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	0,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>901 149,00</b>
	Outsoursované služby	901 149,00
	Nájem a leasing	0,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>0,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>5 392 441,00</b>
	Smlouva s MHMP na zajištění služby provoz PIC	5 392 441,00

**Projekt PSA**

**Účetní středisko 3300 + 3311**

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>2 060 427,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>1 951 154,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NH)</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>1 951 154,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>1 447 661,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	1 082 036,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	268 216,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	97 409,00
	DPP	0,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	0,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>0,00</b>
	HW a osobní vybavení	0,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	0,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>503 493,00</b>
	Outsourcované služby	503 493,00
	Nájem a leasing	0,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>109 274,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>2 060 427,00</b>
	Projekt OP VVV Smart Akcelerátor II - dle vyúčtování a monitorovacích zpráv	2 060 427,00

## Projekt **PSA+I**

### Účetní středisko 4400 + 4411

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>9 139 878,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>9 139 878,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NH)</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>9 139 878,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>9 139 878,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	6 831 000,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	1 694 088,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	614 790,00
	DPP	0,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	0,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>0,00</b>
	HW a osobní vybavení	0,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	0,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>0,00</b>
	Outsourcované služby	0,00
	Nájem a leasing	0,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>0,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>9 139 878,00</b>
	<b>Návratná finanční výpomoc MHMP - způsobilost OP JAK PSA+I</b>	<b>9 139 878,00</b>

Podána žádost duben 2023 - neposkytnuto

## Projekt iKAP 2

### Účetní středisko 7700 + 7711

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>62 023 016,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>57 596 232,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NH)</b>	<b>511 090,00</b>
1.1.1.1	Stroje a zařízení	0,00
1.1.1.2	Hardware a osobní vybavení	511 090,00
1.1.1.3	Nehmotný investiční majetek	0,00
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>57 085 142,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>35 467 863,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	27 635 715,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	5 662 862,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	2 055 051,00
	DPP	0,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	114 235,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>18 228 541,00</b>
	HW a osobní vybavení	18 206 068,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	22 473,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>3 388 738,00</b>
	Outsourcované služby	3 162 454,00
	Nájem a leasing	226 284,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>4 426 783,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>62 023 016,00</b>
	Dotační projekt OP VVV iKAP 2 - dle vyúčtování a monitorovacích zpráv	62 023 016,00



**Projekt ENI**

**Účetní středisko 80**

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>35 935 879,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>35 935 879,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč N</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>35 935 879,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>3 628 879,00</b>
	Platy, odměny a autorské příspěvky	1 740 317,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	651 962,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	236 600,00
	DPP	1 000 000,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	0,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>0,00</b>
	HW a osobní vybavení	0,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	0,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>32 307 000,00</b>
	Outsourcované služby	32 307 000,00
	Nájem a leasing	0,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>0,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>35 935 879,00</b>
	Projekt OP PPR inovační partnerství - dle vyúčtování a monitorovacích zpráv	35 935 879,00

**Projekt KAP****Účetní středisko 8800 + 8811**

Pražský inovační institut z. ú. IČ: 08874883

<b>1</b>	<b>Celkové způsobilé výdaje (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>3 557 189,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity</b>	<b>2 757 189,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - investiční (nad 40 tis. Kč HIM a 60 tis. Kč NH)</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>Stroje a zařízení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.2</b>	<b>Hardware a osobní vybavení</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Nehmotný investiční majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Výdaje na přímé aktivity - neinvestiční</b>	<b>2 757 189,00</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>Osobní výdaje</b>	<b>2 757 189,00</b>
	Platy, odměny z dohod a autorské příspěvky	2 062 866,00
	Pojistné na sociální zabezpečení	509 444,00
	Pojistné na zdravotní zabezpečení	184 879,00
	DPP	0,00
	Jiné mimořádné a povinné výdaje	0,00
<b>1.1.2.2</b>	<b>Cestovní náhrady a zajištění mimořádných eventů</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.3</b>	<b>Hmotný majetek a materiál</b>	<b>0,00</b>
	HW a osobní vybavení	0,00
	Stroje a zařízení	0,00
	Materiál	0,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>Nehmotný majetek</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Nákup služeb</b>	<b>0,00</b>
	Outsourcované služby	0,00
	Nájem a leasing	0,00
	Správní a jiné poplatky	0,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>Přímá podpora</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Jednotkové náklady</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Nepřímé náklady</b>	<b>800 000,00</b>

<b>2</b>	<b>Celkové příjmy (všechny částky jsou v Kč)</b>	<b>3 557 189,00</b>
	Dotační projekt OP VVV KAP 2 - dle vyúčtování a monitorovacích zpráv	3 557 189,00