



Čj. ČTÚ-3 355/2022-636/VI. vyř. - [REDACTED]

Protokol o kontrole č. 2111-359-00/3K

podle § 113 odst. 1 a 2 zákona č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o elektronických komunikacích), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o elektronických komunikacích“ resp. „ZEK“), ve znění pozdějších předpisů, a § 1 odst. 1 a § 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“).

A. Kontrolní orgán:

Český telekomunikační úřad

IČO: 701 06 975

Odbor pro východočeskou oblast

Velké náměstí 1/3

500 03 Hradec Králové

Kontrolu provedl:

[REDACTED]

(dále jen „kontrolní orgán“ resp. „Úřad“)

B. Kontrolovaná osoba:

[REDACTED]

C. Kontrolní úkony:

Kontrolní úkon, kterým byla kontrola zahájena:

Doručení oznámení o zahájení kontroly dne: 27. 1. 2022

Kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu:

Vyhodnocení skutkového stavu dne: 7. 11. 2022

D. Předmět kontroly:

Kontrola výkonu komunikační činnosti kontrolované osoby, zda nenaplní znaky podnikání ve smyslu ustanovení § 8 a § 13 zákona o elektronických komunikacích.

Kontrolní zjištění – pokračování:

E. Kontrolní zjištění:

Kontrolovaná osoba je spolkem zapsaným ke dni [redacted] ve spolkovém rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spis. zn. [redacted]. Před vlastním zahájením kontroly provedl kontrolní orgán sběr dat z veřejně dostupných zdrojů sestávající z archivace obsahu webových stránek [redacted] a dále výpis ze spolkového rejstříku, jakož i údaje a přílohy ze spolkového rejstříku založené do sbírky listin dne [redacted]. V rámci oznámení o zahájení kontroly kontrolní orgán vyzval kontrolovanou osobu k doložení dokladů:

1. Veškeré zápisy z jednání Valných hromad spolku včetně pozvánek a prezenčních listin za posledních 5 let.
2. Zprávy o výsledcích hospodaření, které byly předloženy Valným hromadám za posledních 5 let.
3. Výkazy sestavené v rámci roční účetní závěrky, tj. rozvahy, výkaz zisku a ztráty a přílohu za posledních 5 let. V případě, že spolek účtuje v jednoduchém účetnictví, předloží přehled o majetku a závazcích a přehled o příjmech a výdajích.
4. Výpis tržeb z hlavní knihy nebo peněžního deníku za poslední měsíc posledního uzavřeného roku.
5. Výpis vystavených faktur na členské příspěvky a od každého typu faktury jednu kopii za poslední měsíc posledního uzavřeného roku.
6. Soupis majetku, odpisový plán.
7. Smlouvy s poskytovatelem konektivity za posledních pět let. Pokud rámcová smlouva byla uzavřena dříve, pak i tuto smlouvu.
8. Smlouvy s poskytovatelem veřejně dostupné telefonní služby za posledních pět let, jestliže kontrolovaná osoba nabízela (poskytovala) v tomto období také tuto službu. Pokud rámcová smlouva byla uzavřena dříve, pak i tuto smlouvu.
9. Aktuální platné znění stanov spolku, včetně dokumentů, jež jsou jejich nedílnou součástí (např. finanční řád, organizační řád, provozní řád a jiné).
10. Předložení kopií všech dokumentů, které jsou uzavírány s novými členy (např. přihláška člena spolku, rozhodnutí o přijetí nového člena spolku, smlouvu o poskytování služeb elektronických komunikací).
11. 10 kopií podaných přihlášek nových členů spolku a rozhodnutí o nich nebo 10 kopií uzavřených smluv o poskytování služeb elektronických komunikací, a to za posledních 5 let (maximálně 2 za každý rok).

Rovněž kontrolovanou osobu vyzval ke sdělení informací:

12. Aktuální seznam členů spolku (jméno, příjmení, adresa připojení).
13. Poskytuje spolek služby i nečlenům? Za jakou cenu? Kolika subjektům? Jak je vykazováno v účetnictví?
14. Sdělení, zda jsou služby nabízeny pouze vymezenému okruhu osob nebo všem, kteří o takovou službu požádají.
15. Jak bylo naloženo se ziskem, případně z čeho byla uhrazena ztráta?
16. Kolik osob spolek zaměstnává nebo s nimi uzavřel dohodu o pracovní činnosti nebo o vykonání práce? Jakou odměnu či mzdu jim spolek vyplácí?
17. Jakou odměnu či mzdu vyplácí spolek svým statutárním orgánům (představenstvu, výboru)?
18. Jsou vystavovány faktury na členské příspěvky? (např. některým členům, podnikatelským subjektům)

Kontrolní zjištění – pokračování:

19. Jak byla stanovena výše členského příspěvku, tj. uveďte zdůvodnění jeho výše včetně kalkulace?

Žádostí ze dne 12. 4. 2022 byla kontrolovaná osoba vyzvána k doložení doplňujících informací, údajů a podkladů:

- výpis výnosů (příjmů) z hlavní knihy za poslední měsíc posledního uzavřeného roku,
- opětovné zaslání zpráv o hospodaření spolku v čitelné podobě,
- specifikace střetu zájmu v zápisu z členské schůze 2020,
- specifikace jednotlivých nákladových položek zařazených ve výkazech zisku a ztráty 2015 - 2020 do nákladových druhů: náklady na reprezentaci, ostatní náklady, osobní náklady a tržby z prodeje majetku,
- specifikace položky Fondy v Rozvaze na ř. 86,
- doplnění seznamu majetku o položku datum pořízení, výši odpisu a zůstatkové ceny ke konci posledního účetního období vč. nedokončeného hmotného majetku,
- seznam majetku nakoupeného 2021,
- sdělení, zda spolek ne/vyplácí dividendy a ani jiným způsobem nerozděluje zisk mezi členy,
- specifikace položek správa sítě, fixní náklady a ostatní náklady,
- účetní závěrku 2021, je-li k dispozici,
- smlouvu o konektivitě mezi poskytovatelem a dceřinou [redacted] vč. sdělení, v jakém rozsahu slouží potřebě spolku,
- aktuální seznam členů,
- sdělení, zda spolek poskytuje konektivitu také nečlenům spolku, za jakých podmínek a jak je vykazováno v účetnictví,
- sdělení, komu všemu je konektivita nabízena,
- sdělení řešení výpadků konektivity vůči členům.

Žádostí ze dne 7. 6. 2022 byla kontrolovaná osoba vyzvána k doložení doplňujících informací, údajů a podkladů:

- vysvětlení obsahu položky osobních nákladů ve výši [redacted] Kč v rámci výkazu zisku a ztrát 2021,
- sdělení, jak je prováděn je prováděn výzkum a vývoj, kolik členů se těchto činností účastní a jaké výstupy z těchto aktivit vznikly,
- sdělení, jak jsou testovány vyvíjené prostředky, kolik členů se těchto činností účastní a jaké výstupy z těchto aktivit vznikly,
- sdělení, jaké funkce plní regionální informační systém a zda jsou jeho prostřednictvím informováni i nečleni, dále jak je systém provozován, v jaké struktuře, jaké prostředky jsou využívány a kolik členů provozování aktivně zajišťuje nebo se na něm podílí,
- sdělení, jak probíhá sdílení rad a zkušeností členů, kolik z nich se výměny aktivně účastní, jaké poznatky z těchto výměn vzešly a jejich event. publikace,
- sdělení počtu realizovaných workshopů, školení, konferencí a jakým způsobem probíhaly v době mimořádných opatření,
- sdělení, jakou expertní a publikační činnost spolek provádí, kolik členů je do těchto činností zapojeno, jaké jsou konkrétní výstupy,
- sdělení, jaké další akce spolek pořádal a kolik členů se těchto akcí účastnilo,
- opakovaná výzva k odpovědi na předchozí na dotazy vztahující se ke konektivitě,
- zápis z členské schůze 2022 vč. kopií dokumentů zde projednávaných.

Kontrolovaná osoba dodala nakonec veškeré požadované informace a podklady.

Žádostí ze dne 7. 6. 2022 byla vyzvána spol. [redacted] (dceřiná spol. kontrolované osoby) jakožto povinná osoba, která dle vyjádření kontrolované osoby této zajišťuje konektivitu na základě smlouvy uzavřené s třetí osobou k doložení této listiny, což také učinila.

Ze shromážděných podkladů v této kontrole nebylo možné průkazně usoudit, že výkon činnosti kontrolované osoby je podnikáním v oblasti elektronických komunikací. Kontrolovaná osoba dostatečným způsobem osvědčila spolkovou činnost.

Kontrolní zjištění – pokračování:

F. Seznam podkladů, z kterých kontrolních zjištění vycházejí:







1. Podklady shromážděné před zahájením kontroly z veřejných zdrojů
2. Záznam o úkonech předcházející kontrole ze dne 25. 1. 2022.
3. Vyjádření kontrolované osoby ze dne 27. 2. 2022 včetně příloh.
4. Vyjádření kontrolované osoby ze dne 2. 5. 2022 včetně příloh.
5. Vyjádření povinné osoby ze dne 13. 6. 2022 včetně příloh.
6. Vyjádření kontrolované osoby ze dne 27. 6. 2022 včetně příloh.

G. Kontrolní závěr:

Kontrolovaná osoba byla během kontroly součinná a dodala nakonec veškeré požadované informace a podklady.

Po přezkoumání veškerých kontrolních podkladů je nutno konstatovat, že ze strany kontrolované osoby nedošlo k porušení § 8 a § 13 zákona o elektronických komunikacích.

Datum vyhotovení protokolu: 18. 11. 2022

Kontrolující:	 vedoucí kontrolní skupiny	<hr/> v.r. podpis
	 odborný rada	<hr/> v.r. podpis
	 odborný rada	<hr/> v.r. podpis
	 odborný rada	<hr/> v.r. podpis
	 odborný rada	<hr/> v.r. podpis
	 odborný rada	<hr/> v.r. podpis

H. Poučení:

Kontrolovaná osoba může podat ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole námitky proti kontrolnímu zjištění, a to písemně na adresu na adresu Český telekomunikační úřad, odbor pro východočeskou oblast, Velké náměstí 1, 500 03 Hradec Králové, nebo v elektronické podobě do datové schránky Českého telekomunikačního úřadu: a9qaats, či elektronickou poštou s uznávaným elektronickým podpisem na adresu: podatelna@ctu.cz.

Z podaných námitek musí být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním.