

**Zápis z jednání  
Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 6/2013  
konaného dne 27. 6. 2013**

**Přítomni:**

1. Petr Vašíček	6. Štěpán Komárek
2. Pavel Hodáč (místopředseda)	7. František Dvořák
3. Věra Buchtová	8. Pavel Hájek
4. Karel Baloun	9. Eva Rydvalová (tajemnice)
5. Vít Kaňkovský (předseda)	

**Omluveni:**

1. Michal Šmarda	4. Vít Filipenský
2. Josef Mlynář	5. Stanislav Šíp
3. Břetislav Pour	

**Hosté:**

1. Zdeněk Kadlec (ředitel Krajského úřadu Kraje Vysočina)
2. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána Kraje Vysočina)
3. Hana Strnadová (odbor dopravy a silničního hospodářství)

**Program jednání:**

1. Zahájení, prezenze, schválení programu jednání, schválení zápisu z minulého jednání KV;
2. Aktuální informace z Rady Kraje Vysočina a Krajského úřadu Kraje Vysočina;
3. Závěrečná zpráva z provedené kontroly plnění usnesení RK a ZK příspěvkovými organizacemi zřízenými Krajem Vysočina /Mgr. Komárek/;
4. Informace k realizaci nápravných opatření vyplývajících z provedené kontroly v KSÚSV v letech 2011 a 2012 /Ing. Strnadová – vedoucí Odboru dopravy a silničního hospodářství KrÚ/;
5. Informace k provedeným kontrolám Odborem kontroly KrÚ, ve kterých bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně /Mgr. Rydvalová – tajemnice kontrolního výboru/;
6. Diskuse a různé;
7. Závěr.

**1. Zahájení, prezenze, schválení programu jednání**

Vít Kaňkovský, předseda Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina, přivítal přítomné a zahájil jednání. Dle počtu přítomných členů konstatoval, že je výbor usnášeníschopný. V programu jednání navrhl změnu pořadí projednání dvou bodů programu, a to v následující podobě:

1. Zahájení, prezenze, schválení programu jednání, schválení zápisu z minulého jednání KV;
2. Aktuální informace z Rady Kraje Vysočina a Krajského úřadu Kraje Vysočina;
3. Informace k realizaci nápravných opatření vyplývajících z provedené kontroly v KSÚSV v letech 2011 a 2012 /Ing. Strnadová – vedoucí Odboru dopravy a silničního hospodářství KrÚ/;

4. Závěrečná zpráva z provedené kontroly plnění usnesení RK a ZK příspěvkovými organizacemi zřizovanými Krajem Vysočina /Mgr. Komárek/;
5. Informace k provedeným kontrolám Odborem kontroly KrÚ, ve kterých bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně /Mgr. Rydvalová – tajemnice kontrolního výboru/;
6. Diskuse a různé;
7. Závěr.

Takto upravený program jednání byl 8 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vneseny žádné připomínky a byl 8 hlasy schválen.

## **2. Aktuální informace z Rady Kraje Vysočina a Krajského úřadu Kraje Vysočina**

Vladimír Novotný pohovořil o slučování škol, optimalizaci a strukturalizaci. Důvodem optimalizace je udržení pestrosti oborů s počtem studentů, které máme. Sdělil, že zastupitelstvo kraje na svém zasedání dne 25. 6. 2013 optimalizaci školství odsouhlasilo. Vladimír Novotný dále informoval o schválení závěrečného účtu Kraje Vysočina.

Vít Kaňkovský informoval o zvolení nového člena kontrolního výboru za politický klub ODS Víta Filipenského zastupitelstvem kraje dne 25. 6. 2013.

Zdeněk Kadlec představil novou koordinátorku výboru Lenku Matysovou. Dále pohovořil o aktuální činnosti úřadu, zejména o probíhajících kontrolách na výkon přenesené působnosti. Kontroly probíhají v pravidelných dvouletých cyklech a prozatím nebyly zjištěny žádné zásadní nedostatky. Dále Zdeněk Kadlec informoval o snaze kraje o strategické řízení. Základními prioritami jsou veřejné služby pro obyvatelstvo, udržitelnost a stabilita majetku a financí veřejných služeb, kvalita procesů uvnitř úřadu a atraktivnost kraje pro návštěvníky i pro obyvatele.

Vít Kaňkovský informoval členy kontrolního výboru o napjaté situaci ve financování nemocnic v souvislosti s restriktivními opatřeními zdravotních pojišťoven a letošní úhradovou vyhláškou a apeloval na samosprávu kraje, aby v této kritické době podpořila činnost a chod nemocnic zřizovaných Krajem Vysočina, aby nedošlo k jejich kolapsu.

## **3. Informace k realizaci nápravných opatření vyplývajících z provedené kontroly v KSÚSV v letech 2011 a 2012**

Hana Strnadová, vedoucí odboru dopravy a silničního hospodářství, informovala o zjištěních veřejnosprávní kontroly. Pochybení byla zjištěna v oblasti zadávání veřejných zakázek, zejména v oblasti zadávání veřejných zakázek na zjišťování hlukových zátěží, v oblasti účetnictví organizace a při zadávání provádění zimní údržby externími dodavateli. V návrhu nápravných opatření byl navržen způsob, jak KSÚSV upraví vnitřní směrnice, vnitřní předpisy a vnitřní personální uspořádání, aby k těmto problémům v budoucnu již nedocházelo. Na KSÚSV byla následně provedena kontrola způsobu provedení nápravných opatření.

Zdeněk Kadlec podal informaci o vývoji trestního oznámení na KSÚSV. Trestní oznámení na nákup protihlukových studií bylo uznáno jako odůvodněné, ostatní trestní oznámení byla odložena.

Vít Kaňkovský konstatoval, že při letošní kontrole na KSÚSV zaměřené na veřejné zakázky, nebylo zjištěno žádné pochybení. Vznosl dotaz na paní Strnadovou ohledně sdružování zakázek do větších celků.

Hana Strnadová odpověděla, že sdružování veřejných zakázek je prováděno na základě výkladu Evropského účetního dvora (EÚD). Výklad EÚD je jednoznačný, je rozhodující schválený rozpočet kraje na kalendářní rok, místně je rozhodující území Kraje Vysočina, stejný nebo obdobný druh prací.

František Dvořák se dotázal, jaké nedostatky či pochybení zjistila povolaná externí společnost a zda byly nedostatky zjištěné touto externí společností odstraněny.

Hana Strnadová odpověděla, že to byl vlastně procesní audit nastavení řídicí kontroly v nákupních procesech a procesech oběhu účetních dokladů. Kontrola byla zadána a financována odborem dopravy a SH. Doporučením byla elektronizace nákupních procesů, sledování doplňkové činnosti jednotlivě po okruzích, soustředit se na vykonávání předběžné řídicí kontroly, dodržovat limitované přísliby a zvýšit frekvenci provádění průběžně následné řídicí kontroly v organizaci.

František Dvořák vznesl dotaz na název firmy, která audit prováděla a na kolik komplexní audit vyšel finančně.

Hana Strnadová odpověděla, že audit prováděla, na základě výběrového řízení, společnost DYNATECH s.r.o., a vyšel na 785 tis. Kč bez DPH.

František Dvořák vznesl dotaz na sídlo firmy DYNATECH s. r. o.

Zdeněk Kadlec odpověděl, že je to firma sídlící v Brně, která má pobočku v Praze.

Petr Vašíček požádal o informaci, zda zjištění firmy DYNATECH s.r.o. byly zapracovány do metodického pokynu.

Hana Strnadová uvedla, že zjištění byla zapracována do vnitřních směrnic a předpisů organizace a byla využita pro metodické řízení příspěvkových organizací.

#### **Usnesení 019/06/2013/KV**

#### **Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

#### **bere na vědomí**

informace k realizaci nápravných opatření vyplývajících z provedené kontroly v KSÚSV v letech 2011 a 2012

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **4. Závěrečná zpráva z provedené kontroly plnění usnesení RK a ZK příspěvkovými organizacemi zřizovanými Krajem Vysočina**

Štěpán Komárek, vedoucí kontrolní skupiny, podal informaci, že kontrolní skupina na začátku kontroly vybrala ze souhrnu usnesení majících termín plnění ve II. pololetí 2012 dvě splněná usnesení RK a jedno nesplněné usnesení ZK Kraje Vysočina.

Vybrané nesplněné usnesení:

- 0321/04/2012/ZK, ve kterém zastupitelstvo kraje rozhodlo převést budovu občanského vybavení v k. ú. Světlá nad Sázavou z vlastnictví Kraje Vysočina do vlastnictví města Světlá nad Sázavou. Kupní smlouvy byly v souladu s usnesením uzavřeny, město Světlá nad Sázavou však neuhradilo kupní cenu.

Ze splněných usnesení byla vybrána tato dvě usnesení:

- 1638/31/2012/RK – rada kraje schvaluje Pravidla Rady Kraje Vysočina o hodnocení ředitelů příspěvkových organizací zřizovaných krajem dle materiálu RK-31-2012-15, př. 1 a ukládá řediteli Krajského úřadu Kraje Vysočina informovat ředitele příspěvkových organizací o schválení Pravidel Rady Kraje Vysočina o hodnocení ředitelů příspěvkových organizací zřizovaných krajem dle materiálu RK-31-2012-15, př. 1.,
- 1634/31/2012/RK – rada kraje souhlasí s vyřazením a prodejem nepotřebného hmotného majetku za cenu dle nejvyšší předložené nabídky v nabídkovém řízení a v případě nezájmu s ekologickou likvidací přebytečného a nepotřebného majetku dle materiálu RK-31-2012-12, př. 1.

Vedoucí kontrolní skupiny informoval o vybraných usneseních hejtmána kraje, vedoucího kontrolované osoby, přípravou podkladových materiálů byla pověřena Ivana Šteklová, vedoucí odboru sekretariátu hejtmána. Kontrola se uskutečnila dne 30. 5. 2013. Kontrolní skupina konstatovala, že kontrolovaná usnesení 0321/04/2012/ZK, 1638/31/2012/RK, 1634/31/2012/RK byla splněna, přičemž jedno usnesení bylo splněno v náhradním termínu. Na zasedání výboru

byl předložen závěrečný zápis o provedení kontroly č. 3/2013, který byl s dostatečným předstihem rozeslán členům kontrolního výboru v elektronické podobě.

**Usnesení 020/06/2013/KV**

**Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

**schvaluje**

zápis z kontroly č. 3/2013

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

**5. Informace k provedeným kontrolám Odborem kontroly KrÚ, ve kterých bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně**

Eva Rydvalová podala informaci, že odbor kontroly bude v letních měsících provádět kontroly vytipovaných zařízení (podklady zpracovala paní Ďásková, vedoucí oddělení veřejnosprávní kontroly). Dále uvedla, že porušení rozpočtové kázně není systémovým nedostatkem, v naprosté většině případů se jedná o jednorázové pochybení, bohužel s finančním dopadem. Finanční dopad není ve většině případů příliš vysoký, s výjimkou Gymnázia Žďár nad Sázavou, kde je částka vyšší, asi 100 tis. Kč. Jako závažnější jsou považovány systémové nedostatky s většími dopady do výsledku hospodaření s vlivem na stav majetku a prokazující nefunkční kontrolní mechanismy v organizaci.

Pavel Hodáč poté podal návrh na provedení kontroly hospodaření v konkrétní příspěvkové organizaci Kraje Vysočina. Členové výboru následně o tomto návrhu diskutovali, z diskuze vyplynulo, že případnou kontrolu v této organizaci by mělo schválit Zastupitelstvo kraje, protože tato kontrola není součástí plánu činnosti KV na rok 2013.

Zdeněk Kadlec navrhl členům výboru alternativní variantu řešení, kdy ředitel KrÚ pověří Odbor kontroly provedením kontroly hospodaření v této organizaci a výsledky kontroly budou poté předloženy členům Kontrolního výboru. Členové výboru s návrhem předneseným Zdeňkem Kadlecem následně v diskusi vyslovili souhlas.

**Usnesení 021/06/2013/KV**

**Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

**bere na vědomí**

informace k provedeným kontrolám Odborem kontroly KrÚ, ve kterých bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

**6. Diskuse a různé**

Vít Kaňkovský navrhl členům výboru termíny zasedání kontrolního výboru na 2. pololetí roku 2013.

Navržené termíny: 26. 9., 24. 10., 21. 11., 12. 12., definitivní termíny budou ještě členům KV zaslány emailem.

Eva Rydvalová sdělila, že dne 24. 6. 2013 byla doručena krajskému úřadu petice, která byla dne 25. 6. 2013 podle zákona o právu petičním zaevidována. Jedná se o petici proti obtěžování hlukem a zápachem z lisování termosetů ve firmě RODOS KOVO. Bylo zjištěno, že žádný z orgánů Kraje Vysočina není k jejímu vyřízení příslušný, petice byla postoupena na město Velké Meziříčí. Eva Rydvalová informovala přítomné členy, že dnes obdržela petici ohledně nesouhlasu s výstavbou velkokapacitních jímek na kejdě a nových kravínů v areálu ZERAS a. s. Radostín nad Oslavou. K vyřízení této petice není příslušný žádný z orgánů Kraje Vysočina a bude postoupena na město Žďár nad Sázavou.

František Dvořák vznesl dotaz na to, jak je na Odboru kontroly KrÚ řešena rotace odborných pracovníků, jak často chodí na stejný kontrolovaný subjekt.

Zdeněk Kadlec odpověděl, že u veřejnosprávních kontrol je to plánováno případ od případu. Jsou zohledňovány provozní podmínky odboru. U přezkoumání hospodaření obcí v rámci úspor nákladů, jsou pracovníci rozděleni podle místa bydliště, zde se to bohužel opakuje. Rotace by byla lepší, ale zároveň dražší.

Eva Rydvalová potvrdila, že se kontrolní pracovníci střídají, chodí ve skupinách a složení skupin se obměňuje.

Termín příštího zasedání byl stanoven na **čtvrtek 26. září 2013, od 15.00 hodin.**

## **8. Závěr**

Předseda poděkoval přítomným za účast a aktivní přístup a ukončil zasedání.

### **Vít Kaňkovský**

předseda Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

### **Eva Rydvalová**

tajemnice Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Zpracovala Lenka Matysová dne 3. 7. 2013