

**Zápis z jednání
Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 5/2014
konaného dne 26. 6. 2014**

Přítomni:

1. Břetislav Pour	7. Tomáš Kučera (předseda)
2. Petr Vašíček	8. Štěpán Komárek
3. Pavel Hodáč (místopředseda)	9. František Dvořák
4. Věra Buchtová	10. Pavel Hájek
5. Karel Baloun	11. Eva Rydvalová (tajemnice)
6. Vít Filipenský	

Nepřítomni (omluveni):

1. Michal Šmarda	3. Stanislav Šíp
2. Josef Mlynář	

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmana Kraje Vysočina)
2. Miroslav Březina (ředitele Sekce pro službu veřejnosti)
3. Michal Ňachaj (OK)
4. Iva Ďásková (OK)

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 dodržování – uplatňování – sankčních ustanovení za neplnění sjednaných termínů ve smlouvách uzavíraných organizacemi zřizovanými Krajem Vysočina (Štěpán Komárek)
4. Diskuse a různé
5. Školení k zákonu č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)
6. Závěr

1. Zahájení, prezenze, schválení programu jednání, schválení zápisu z minulého jednání KV

Tomáš Kučera, předseda Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina, přivítal přítomné a zahájil jednání. Dle počtu přítomných členů konstatoval, že je výbor usnášeníschopný. Přednesl návrh programu jednání, který byl 10 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vneseny žádné připomínky a byl 10 hlasy schválen.

Tomáš Kučera provedl rekapitulaci stavu řešení úkolů z minulého jednání výboru.

Tomáš Kučera přivítal Vladimíra Novotného, náměstka hejtmana Kraje Vysočina, a Miroslava Březinu, ředitele Sekce pro službu veřejnosti. Omluvil nepřítomnost Zdeňka Kadlece, ředitele krajského úřadu.

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

Vladimír Novotný podal následující informace:

- Zastupitelstvo kraje č. 4/2014 schválilo na svém zasedání dne 24. 6. 2014 účetní závěrku Kraje Vysočina sestavenou k 31. 12. 2013, Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2013 a vyjádřilo souhlas s celoročním hospodařením Kraje Vysočina za rok 2013 bez výhrad.
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2013 Ministerstvem financí.
- Hospodaření Kraje Vysočina – dluhová služba kraje.
- Zastupitelstvem kraje č. 4/2014 byl dne 24. 6. 2014 schválen rozpočtový výhled Kraje Vysočina na roky 2015 až 2017.
- Rozpočtové určení daní krajů.
- Zastupitelstvo kraje č. 4/2014 zrušilo dne 24. 6. 2014 Zásady kontrolní činnosti výborů Zastupitelstva Kraje Vysočina a Pravidla kontrolní činnosti výborů.

Miroslav Březina informoval o těchto záležitostech:

- Zpráva o činnosti krajského úřadu – navýšení počtu zaměstnanců kraje zařazených do krajského úřadu a organizační struktury úřadu. Důvodem je přechod financování sociálních služeb na kraje, zajištění aktivit evropských projektů Transformace ÚSPMP Těchobuz II a Transformace ÚSP Křižanov II (dočasné navýšení), zajištění aktivit souvisejících s výrazným nárůstem v oblasti správy realit a souvisejících s rozsahem realizovaných aktivit na úseku investic v oblasti dopravy, na úseku správy komunikací a dopravní obslužnosti, zajištění opatření vyplývajících z tzv. Cyklostrategie.
- Na krajském úřadě je 437 tabulkových pracovních míst, z toho ke dni 6. 6. 2014 je obsazeno 432 pracovních míst.

Úkol: Doplnit informaci o průměrné mzdě u tabulkových pracovních míst.

Odpovědnost: Miroslav Březina

Termín: 25. 9. 2014

3. Závěrečná zpráva z provedené kontroly dodržování – uplatňování – sankčních ustanovení za neplnění sjednaných termínů ve smlouvách uzavíraných organizacemi zřizovanými Krajem Vysočina

Štěpán Komárek, vedoucí kontrolní skupiny, informoval, že v době konání vlastní kontroly platily Zásady kontrolní činnosti výborů Zastupitelstva Kraje Vysočina. Dle těchto Zásad byla kontrola provedena dne 9. 6. 2014 souběžně s veřejnosprávní kontrolou nařízenou ředitelem krajského úřadu. Veřejnosprávní kontrolu provedla Iva Ďásková z oddělení veřejnosprávní kontroly odboru kontroly krajského úřadu. Členové kontrolní skupiny byli u veřejnosprávní kontroly v pozici přizvaných osob. Předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky.

První kontrolní úkon, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předložení pověření Davidu Rezničenkovi, řediteli Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace dne 9. 6. 2014.

Poslední kontrolní úkon, předcházející zpracování protokolu, bylo vrácení podkladů dne 9. 6. 2014.

Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvková organizace předložila ke kontrole vnitřní předpis „Směrnice – Evidence a uzavírání smluvních vztahů v Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkové organizaci“ č. S0712/00 platný od 14. 4. 2014, kterým organizace vymezila účel vydání předpisu, postup a povinnosti při uzavírání smluv a způsob evidence jednotlivých druhů smluv.

Ke kontrole byly vybrány smlouvy:

- Smlouva o propagaci uzavřená dne 2. 1. 2014 s firmou SANDOZ s.r.o., IČO 41692861.
- Smlouva o podnájmu nebytových prostor č. 13/04/JS/O-M2/047 uzavřená dne 15. 8. 2013 s firmou Automaty Servis Selecta s.r.o., IČO 26443881 včetně Dodatku č. 1 ze dne 7. 4. 2014.
- Smlouva o dodávkách jídel uzavřená dne 7. 6. 2010 s Domovem důchodců Ždírec, příspěvkovou organizací, IČO 75002779 včetně Dodatku č. 1 ze dne 2. 1. 2013.

Byla ověřena fakturace organizací dle smluvních podmínek, úhrady od odběratelů, účetní záznamy v knize odeslaných faktur a deníku účetnictví. Bylo zjištěno, že většina namátkově vybraných faktur byla uhrazena až po době splatnosti, smluvní sankční úrok uplatněn nebyl. Pozdní úhrady se týkaly firmy Automaty Servis Selecta s.r.o., u které nebyly termíny splatnosti dodrženy v řádu jednotek dnů a případné vymáhání sankcí by bylo neefektivní. Výrazně delší pozdní úhrady faktur se týkaly jiné příspěvkové organizace zřízené Krajem Vysočina.

Závažné nedostatky nebyly zjištěny.

Na zasedání výboru byl předložen závěrečný zápis o provedení kontroly č. 3/2014, který bude elektronicky rozeslán členům výboru.

Usnesení 008/05/2014/KV

Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

schvaluje

závěry kontrolní skupiny ke kontrole dodržování – uplatňování – sankčních ustanovení za neplnění sjednaných termínů ve smlouvách uzavíraných organizacemi zřizovanými Krajem Vysočina.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

4. Diskuse a různé

Termín příštího zasedání byl stanoven na **čtvrtek 25. září 2014 od 15.00 hodin.**

5. Školení k zákonu č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

Členům výboru byl s předstihem zaslán podkladový materiál.

Tomáš Kučera přivítal Michala Ňachaje, vedoucího odboru kontroly, a Ivu Ďáskovou, vedoucí oddělení veřejnosprávní kontroly.

Pro členy výboru byla připravena prezentace „Zákon č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)“, kterou Iva Ďásková okomentovala.

Prezentace obsahovala tyto základní informace:

- Kontrolní proces:
 - Zákon č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), dále jen „KŘ“
 - Metodické doporučení MV ČR k činnosti ÚSC č. 10 vč. Doplnku č. 1 - [www stránky MV ČR](http://www.stranky.mv.cz)
- Úkony předcházející kontrole - § 3 KŘ
- Pověření - § 4 KŘ
- Zahájení kontroly - § 5 KŘ
 - Okamžik zahájení
 - Způsoby zahájení = první kontrolní úkon - § 5 odst. 2 KŘ
 - Zahájení doručením oznámení
 - Zahájení předložením pověření ke kontrole
 - Zahájení jiným kontrolním úkonem
- Povinná osoba - § 5 odst. 2 KŘ

- Přizvaná osoba - § 6 KŘ
- Práva kontrolujícího - §§ 7 a 8 KŘ
- Povinnosti kontrolujícího - § 9 KŘ
- Povinnost mlčenlivosti - § 20 KŘ
- Práva kontrolované osoby - § 10 odst. 1 KŘ
- Povinnosti kontrolované osoby - § 10 odst. 2 KŘ
- Protokol - § 12 KŘ
- Námitky - § 13 KŘ
- Vyřizování námitek - § 14 KŘ
- Sankce - §§ 15, 16, 17 KŘ
- Ukončení kontroly - § 18 KŘ
- Zveřejňování informací o kontrolách - § 26 KŘ
- Vztah ke správnímu řádu - § 28 KŘ

6. Závěr

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

Tomáš Kučera

předseda Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Eva Rydvalová

tajemnice Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Zpracovala Lenka Matysová dne 30. 6. 2014.