



**Zápis č. 3**  
**ze zasedání Kontrolního výboru**  
**Zastupitelstva Olomouckého kraje**  
**ze dne 24. 3. 2021**

**Přítomni:**

JUDr. Vladimír Lichnovský  
Ing. David Alt  
Mgr. Petr Caletka  
Ing. Tomáš Dostal  
Ing. Michal Drozd  
Mgr. Miroslava Ferancová  
David Hošek  
Ing. Milan Klimeš  
Radek Ocelák, M.Sc.  
Ing. Stanislav Orság  
Ing. Karel Smetana  
PhDr. Petr Sokol, PhD.  
Ing. Michal Tichý  
Radek Vojtek

**Nepřítomni:**

**Omluveni:**

Zdeněk Šestořád

**Hosté:**

Ing. Zdeňka Dvořáková Kocourková  
Ing. Josef Suchánek  
Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová  
Mgr. Olga Fidrová, MBA  
Bc. Taťána Vyhnálková

**Program:**

1. Zahájení a schválení programu
2. Prezentace systému poskytování dotací z rozpočtu Olomouckého kraje
3. Projednání návrhu člena kontrolního výboru Radka Oceláka, M.Sc. na úpravu pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu Olomouckého kraje
4. Návrhy na kontrolní činnost výboru
5. Různé
6. Závěr

## **Zápis:**

Zasedání kontrolního výboru se s ohledem na epidemiologickou situaci uskutečnilo formou videokonferenční prostřednictvím aplikace Webex.

### **1. Zahájení a schválení programu**

Zasedání zahájil a řídil předseda kontrolního výboru JUDr. Vladimír Lichnovský. V úvodu 3. zasedání přivítal členy kontrolního výboru, garantku kontrolního výboru a hosty Ing. Josefa Suchánka, hejtmana Olomouckého kraje, Mgr. Olgu Fidrovou, MBA, vedoucí odboru ekonomického, Mgr. Bc. Zuzanu Punčochářovou, vedoucí odboru kontroly a Bc. Taťánu Vyhnálkovou, vedoucí oddělení organizačního odboru kancelář hejtmana.

Předseda kontrolního výboru seznámil členy kontrolního výboru s programem zasedání výboru. Členové kontrolního výboru neměli k programu zasedání žádné návrhy.

**Kontrolní výbor Zastupitelstva Olomouckého kraje schvaluje program 3. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva Olomouckého kraje.**

**Přítomno 14, pro 14, proti 0, zdržel se 0, nehlasoval 0. Návrh byl přijat.**

### **2. Prezentace systému poskytování dotací z rozpočtu Olomouckého kraje**

Předseda kontrolního výboru předal slovo Mgr. Olze Fidrové, MBA, která představila systém poskytování individuálních dotací a seznámila přítomné se změnami v Zásadách pro poskytování individuálních dotací pro rok 2021. Poté si vzal slovo Ing. Josef Suchánek, hejtman Olomouckého kraje, který mimo jiné uvedl, že žádosti o poskytnutí individuální dotace budou posuzovány ve dvou termínech, přičemž po odečtení dotací, které jsou již zasmluvněny, zůstává k dalšímu rozdělení v roce 2021 cca 30 mil. Kč. Členové kontrolního výboru neměli k dané problematice žádné dotazy. Hejtman Olomouckého kraje se rozloučil a jednání kontrolního výboru opustil.

Následovala prezentace Mgr. Bc. Zuzany Punčochářové, která nejprve přítomné seznámila s právní úpravou stanovenou v zákoně č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a poté se systémem kontroly poskytovaných dotací, který je na krajském úřadě nastaven v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Bc. Taťána Vyhnálková navázala na prezentaci Mgr. Bc. Zuzany Punčochářové a představila systém poskytování programových dotací. Na závěr uvedla, že všechny dokumenty a informace související s poskytováním dotací z rozpočtu Olomouckého kraje jsou přístupné na webu Olomouckého kraje.

Předseda kontrolního výboru poděkoval Mgr. Olze Fidrové, MBA, Mgr. Bc. Zuzaně Punčochářové a Bc. Taťáně Vyhnálkové za představení systému poskytování dotací z rozpočtu Olomouckého kraje.

### **3. Projednání návrhu člena kontrolního výboru Radka Oceláka, M.Sc. na úpravu pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu Olomouckého kraje**

Pan Radek Ocelák, M.Sc. předložil návrh na změnu zásad pro poskytování dotací, a to v návaznosti na výsledek kontroly plnění usnesení Zastupitelstva Olomouckého

kraje č. UZ/5/26/2017 ze dne 19. 6. 2017 Žádosti o poskytnutí individuální dotace v oblasti životního prostředí a zemědělství. Předmětem kontroly byla smlouva o poskytnutí dotace uzavřená mezi Olomouckým krajem a Odpady Olomouckého kraje z.s. Kontrola byla realizovaná kontrolním výborem ZOK v roce 2018. Podrobnější informace k této kontrole jsou uvedeny v Zápise č. 2 ze Zasedání Kontrolního výboru ZOK ze dne 23. 2. 2021.

Pan Radek Ocelák, M.Sc. navrhuje:

1. Upravit zásady pro poskytování dotací a vzorové smlouvy tak, aby kraj jako poskytovatel dotace nepřipouštěl využití přidělené dotace na úhradu již objednaných a realizovaných dodávek, a to vzhledem ke snížené možnosti kontroly nad výběrem dodavatele v takových případech.
2. V téže souvislosti doporučuje, aby kraj v zadávacích podmínkách dotací vyžadoval, aby:
  - a) významné činnosti při plnění veřejné zakázky, na niž je dotace určena, byly plněny přímo vybraným dodavatelem, nikoli pomocí subdodavatelů
  - b) u ostatních činností účastník zadávacího řízení v nabídce určil části zakázky, které hodlá plnit prostřednictvím subdodavatelů.

Doporučení mají přispět k lepší kontrole nad využitím finančních prostředků poskytovaných z rozpočtu Olomouckého kraje.

K uvedenému návrhu nejprve zaujal stanovisko předseda kontrolního výboru, který mimo jiné uvedl, že podmínkou uvedenou v bodě jedna by byl příjemce dotace výrazně limitován, a to i s ohledem na délku administrace celého procesu poskytnutí dotace a doporučení uvedené v bodě dvě se vztahuje na postup při zadávání veřejných zakázek podle zákona o zadávání veřejných zakázek, přičemž většina žádostí o poskytnutí dotace z rozpočtu Olomouckého kraje nedosahuje limitů stanovených v tomto zákoně.

O vyjádření k návrhu byly požádány i přítomné zaměstnankyně krajského úřadu Mgr. Olga Fidrová, MBA, Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová a Bc. Taťána Vyhnálková.

Mgr. Olga Fidrová, MBA, - pravidla musí být stejná pro všechny příjemce dotace, není vhodné je v průběhu roku měnit, a to i s ohledem na skutečnost, že většina individuálních dotací je již zasmluvněna a na vazbu na vyúčtování dotací.

Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová – při veřejnosprávních kontrolách, které probíhají na vzorku operací nejsou zjišťovány v souvislosti s proplácením uznatelných výdajů vzniklých před poskytnutím dotace nedostatky. K dotazu, jak je prováděna kontrola zakázky v případech, kdy zakázka nedosahuje limitu stanoveného zákonem o zadávání veřejných zakázek, uvedla, že i v tomto případě je kontrolováno dodržení zásad uvedených v § 6 zákona o zadávání veřejných zakázek. V případě potřeby zákon o finanční kontrole umožňuje provést veřejnosprávní kontrolu i u dodavatele plnění zakázky.

Bc. Taťána Vyhnálková – u programových dotací není vhodné pravidla pro poskytování dotací měnit; zároveň uvedla příklady dotačních titulů, kde dochází k poskytnutí dotace až po ukončení realizace akce.

Následovala diskuse členů kontrolního výboru, která vyústila ve formulaci návrhu na usnesení.

**Kontrolní výbor Zastupitelstva Olomouckého kraje po projednání návrhu člena kontrolního výboru Radka Oceláka M.Sc. na úpravu pravidel pro poskytování**

**individuálních dotací z rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2022:**

**1. doporučuje upravit zásady pro poskytování individuálních dotací a vzorové smlouvy tak, aby kraj jako poskytovatel dotace nepřipouštěl, až na zdůvodněné výjimky, využití přidělené dotace na úhradu již objednaných a realizovaných dodávek, a to vzhledem ke snížené možnosti kontroly nad výběrem dodavatele v takových případech**

**2. doporučuje, aby kraj v zadávacích podmínkách dotací vyžadoval, že účastník zadávacího řízení v nabídce určí části zakázky, které hodlá plnit prostřednictvím subdodavatelů**

**a ukládá předsedovi kontrolního výboru předložit doporučení kontrolního výboru Zastupitelstvu Olomouckého kraje.**

**Přítomno 14, pro 2, proti 11, zdržel se 0, nehlasoval 1. Návrh nebyl přijat.**

Mgr. Olga Fidrová, MBA a Bc. Taťána Vyhnálková ukončily svou účast na zasedání kontrolního výboru.

#### **4. Návrhy na kontrolní činnost výboru**

Předseda kontrolního výboru předal slovo Radku Ocelákovi M.Sc., aby okomentoval předložený návrh na kontrolní akci kontrolního výboru. Pan Radek Ocelák M.Sc., navrhuje provést kontrolu zadávacího procesu a toho, jak bylo kontrolováno plnění objednávek u 6 zakázek zadaných objednávkami:

- č. 2020/00139/OKH/OBJ na organizační zajištění akce Dny Olomouckého kraje 12. 9. 2020 v Jeseníku
- č. 2020/00283/OKH/OBJ na organizační zajištění akce Dny Olomouckého kraje 13. 9. 2020 v Šumperku
- č. 2020/00573/OKH/OBJ na organizační zajištění akce Dny Olomouckého kraje 19. 9. 2020 v Prostějově
- č. 2020/00720/OKH/OBJ na organizační zajištění akce Dny Olomouckého kraje 20. 9. 2020 v Přerově
- č. 2020/00849/OKH/OBJ na organizační zajištění Ceny Olomouckého kraje v oblasti cestovního ruchu 2020
- č. 2020/00850/OKH/OBJ na organizační zajištění Ceny Olomouckého kraje v oblasti životního prostředí 2020

Hlavním důvodem návrhu je možnost, že byla účelově rozdělena 1 faktická zakázka na Dny kraje a 1 faktická zakázka na Ceny kraje na 4, resp. 2 dílčí zakázky, v ceně po 397 tisících Kč, resp. 399 tisících Kč bez DPH, za účelem zařazení dílčích zakázek do kategorie zakázky malého rozsahu I. kategorie (do 400 tisíc Kč bez DPH), ve smyslu Směrnice Rady Olomouckého kraje 1/2020. Zařazení do I. kategorie umožnilo zadat všechny dílčí zakázky formou přímé objednávky společnosti Intertrade Moravia, s.r.o. (jinak též Agentura Forsberg). V případě účelového rozdělení by se pravděpodobně jednalo o porušení zákonné zásady transparentnosti a rovného zacházení při zadávání veřejných zakázek.

Člen kontrolního výboru Ing. Michal Drozd vyjádřil podporu návrhu pana Radka Oceláka M.Sc.

Člen kontrolního výboru PhDr. Petr Sokol, Ph.D., vznesl dotaz týkající se kontrolovaného období. K tomu předseda kontrolního výboru JUDr. Vladimír Lichnovský sdělil, že se jedná o období roku 2020, které nebylo kontrolováno kontrolním výborem v minulém funkčním období. Jedná se o zachování kontinuity

kontrol směrem k předchozímu funkčnímu období.

K předloženému návrhu usnesení Radek Ocelák, M.Sc. namítl, že z něj vypadla kontrola toho, jak bylo kontrolováno plnění objednávek. K tomu Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová uvedla, že takto obecně formulované usnesení je v souladu se zákonem o krajích, kontrola toho, jak bylo kontrolováno plnění objednávek směřuje do oblasti dodržování zákona o finanční kontrole krajským úřadem a jedná se o program/obsah kontroly. Při kontrole plnění usnesení se kontrolní skupina dostane ke všem podkladům.

**Kontrolní výbor schvaluje kontrolu plnění usnesení ROK č. UR/80/41/2020 ze dne 13.1.2020 Směrnice č. 1/2020 Postup pro zadávání veřejných zakázek Olomouckého kraje, konkrétně kontrolu zadávacího procesu zakázek malého rozsahu na pořádání akcí:**

- Dny Olomouckého kraje 2020 ve 4 okresních městech
- Ceny Olomouckého kraje 2020 za přínos v oblasti cestovního ruchu
- Ceny Olomouckého kraje 2020 za přínos v oblasti životního prostředí

**Kontrolu provede kontrolní skupina ve složení: Radek Ocelák, M.Sc., PhDr. Petr Sokol, Ph.D., Ing. Karel Smetana.**

**Přítomno 14, pro 12, proti 1, zdržel se 0, nehlasoval 1. Návrh byl přijat.**

Předseda kontrolního výboru předložil návrh na kontrolní akci kontrolního výboru:

Kontrola plnění usnesení ZOK č. UZ/21/77/2020 ze dne 22. 6. 2020 Žádost o poskytnutí individuální dotace v oblasti kultury - Muzeum kočárů, z.ú.

Kontrolní výbor přistoupil k hlasování o návrhu předsedy.

**Kontrolní výbor schvaluje provedení kontroly plnění usnesení ZOK č. UZ/21/77/2020 ze dne 22. 6. 2020 Žádost o poskytnutí individuální dotace v oblasti kultury - Muzeum kočárů, z.ú. Kontrolu provede kontrolní skupina ve složení: JUDr. Vladimír Lichnovský, Ing. Stanislav Orság, Ing. Tomáš Dostal.**

**Přítomno 14, pro 12, proti 0, zdržel se 0, nehlasoval 2. Návrh byl přijat.**

*Ze zasedání kontrolního výboru se v 16:13 hodin omluvil Ing. Stanislav Orság.*

Předseda kontrolního výboru předložil návrh na kontrolní akci kontrolního výboru:

Kontrola plnění usnesení ROK č. UR/92/47/2020 ze dne 4. 5. 2020 Zadávací řízení na zajištění realizací veřejných zakázek, konkrétně Muzeum Komenského Přerov - Rekonstrukce budovy ORNIS (stavební část).

Kontrolní výbor přistoupil k hlasování o návrhu předsedy.

**Kontrolní výbor schvaluje provedení kontroly plnění usnesení ROK č. UR/92/47/2020 ze dne 4. 5. 2020 Zadávací řízení na zajištění realizací veřejných zakázek, konkrétně Muzeum Komenského Přerov - Rekonstrukce budovy ORNIS (stavební část). Kontrolu provede kontrolní skupina ve složení: Mgr. Miroslava Ferancová, Ing. David Alt, David Hošek.**

**Přítomno 13, pro 11, proti 0, zdržel se 0, nehlasoval 2. Návrh byl přijat.**

Předseda kontrolního výboru požádal členy kontrolních skupin, aby v dostatečném předstihu (nejméně 7 dní předem) informovali předsedu kontrolního výboru o termínu provedení kontrolní akce k zajištění dalšího postupu ve vztahu k řediteli krajského úřadu.

## 5. **Různé**

Předseda kontrolního výboru seznámil členy kontrolního výboru se Zprávou o vyřizování petic a stížností krajským úřadem za rok 2020.

Předseda kontrolního výboru předložil členům kontrolního výboru návrh na pozvání ředitele příspěvkové organizace Správa silnic Olomouckého kraje jako hosta na příští zasedání kontrolního výboru. Členové kontrolního výboru neměli k návrhu předsedy námítky.

## 6. **Závěr**

Předseda kontrolního výboru poděkoval členům kontrolního výboru za účast na jednání výboru a zasedání v 16:25 ukončil.

Příští zasedání kontrolního výboru se uskuteční **2. 6. 2021** ve 14:30 hodin. Podrobnosti budou uvedeny v pozvánce.

V Olomouci dne 24. 3. 2021

.....  
JUDr. Vladimír Lichnovský  
předseda výboru