



**Zápis č. 5**  
**ze zasedání Kontrolního výboru**  
**Zastupitelstva Olomouckého kraje**  
**ze dne 4. 12. 2013**

**Přítomni:**

Ing. Jana Hašková

Petr Haltmar

Ing. Pavel Horák

Jana Kirchnerová

Ing. Gabriel Ošřádal

Mgr. Pavel Piňos

RNDr. Jan Přichystal

Petr Sedláček

Ing. Milan Sedlák

Mgr. Miroslav Šimák

Ing. Michal Tichý

Martin Vybíral

Ing. Markéta Zahradníčková

Ing. Vojtěch Zima

**Nepřítomni:**

Vasil Mádr

**Omluveni:**

**Hosté:**

**Program:**

1. Zahájení a schválení programu
2. Kontrola plnění usnesení
3. Vyjádření ředitele krajského úřadu k zápisu o provedené kontrole plnění usnesení Zastupitelstva Olomouckého kraje č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně
4. Informace ke kontrole plnění usnesení Rady Olomouckého kraje č. UR/18/17//2013 část usnesení č. 29 Výběr dodavatele veřejné zakázky „Realizace energeticky úsporných opatření – VOŠ s SPŠE Olomouc“
5. Návrhy na kontrolní činnost výboru
6. Různé

## 7. Závěr

### Zápis:

#### 1. Zahájení a schválení programu

Jednání zahájil a řídil předseda kontrolního výboru Ing. Pavel Horák. Předseda předložil návrh programu jednání. Kontrolní výbor program jednání schválil.

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

#### 2. Kontrola plnění usnesení

UVK/4/4/2013 Návrhy na kontrolní činnost výboru – **splněno.**

K zápisu a usnesení z minulého zasedání kontrolního výboru nemají členové kontrolního výboru připomínky.

#### 3. Vyjádření ředitele krajského úřadu k zápisu o provedené kontrole plnění usnesení Zastupitelstva Olomouckého kraje č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně

Ke kontrolnímu zjištění uvedenému v části I. protokolu o výsledku kontroly plnění usnesení ZOK č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně nemá ředitel krajského úřadu připomínky. K doporučení uvedenému v části II. protokolu o kontrole ředitel ve vyjádření informoval o pravidlech rozhodovacího procesu o promíjení uložených sankcí schválených ROK na zasedání dne 14. 11. 2013.

Kontrolní výbor bere na vědomí vyjádření ředitele KÚOK k provedené kontrole plnění usnesení ZOK č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně a ukládá předsedovi kontrolního výboru předložit zápis o provedené kontrole a vyjádření ředitele krajského úřadu v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích, Zastupitelstvu Olomouckého kraje.

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

#### 4. Informace ke kontrole plnění usnesení Rady Olomouckého kraje č. UR/18/17//2013 část usnesení č. 29 Výběr dodavatele veřejné zakázky „Realizace energeticky úsporných opatření – VOŠ s SPŠE Olomouc“

Kontrolní skupina ve složení Ing. Pavel Horák, Mgr. Miroslav Šimák a Ing. Gabriel Ošťádal provedla dne 18. 10. 2013 kontrolu plnění usnesení ROK č. UR/18/17//2013 část usnesení č. 29 Výběr dodavatele veřejné zakázky „Realizace energeticky úsporných opatření – VOŠ s SPŠE Olomouc“.

Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky. Kontrolní skupina formulovala v zápise o provedené kontrole 3 doporučení.

Kontrolní výbor schvaluje zprávu z kontroly plnění usnesení ROK č. UR/18/17//2013 část usnesení č. 29 Výběr dodavatele veřejné zakázky „Realizace energeticky úsporných opatření – VOŠ s SPŠE Olomouc“.

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

#### 5. Návrhy na kontrolní činnost výboru

Předseda kontrolního výboru stručně seznámil přítomné s projednávanými materiály na posledním jednání ZOK.

Návrh Ing. Jana Hašková:

Ing. Jana Hašková předložila návrh ke kontrole plnění usnesení ROK č. 24/16/2013 ze dne 23. 10. 2013 Vyhodnocení výběrových řízení na realizace veřejných zakázek. Jedná se o kontrolu o výběru dodavatele veřejné zakázky „Dostavba budovy Slovanského gymnázia v Olomouci - AV technika, dodatečné dodávky“. Členové kontrolního výboru se seznámili s důvodovou zprávou a po krátké diskusi se shodli na provedení kontroly.

Kontrolní výbor schvaluje kontrolu plnění usnesení ROK č. 24/16/2013 ze dne 23. 10. 2013 Vyhodnocení výběrových řízení na realizace veřejných zakázek včetně předchozích souvisejících usnesení ROK, zejména usnesení č. UR/23/23/2013 část. 6 bod c)., kontrolní skupinou ve složení Ing. Jana Hašková, Ing. Michal Tichý, Ing. Milan Sedlák, Martin Vybíral. Termín zahájení kontroly je 23. 1. 2014 v 10:00 hodin.

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

Mgr. Miroslav Šimák informoval členy kontrolního výboru, že vypracoval přehled možných kontrol. Vycházel přitom z usnesení ROK v roce 2013. Z tohoto přehledu bude možné na příštím zasedání kontrolního výboru vybrat další kontrolní akci.

#### 6. **Různé**

Členové kontrolního výboru se shodli na termínu příštího zasedání výboru, které se uskuteční 19. 2. 2013. Na tomto zasedání pak budou dohodnuty termíny zasedání výboru v roce 2014.

#### 7. **Závěr**

Předseda V-K poděkoval členům za celoroční spolupráci a popřál všem klidné prožití vánočních svátků.

Zasedání bylo ukončeno v 15:10 hodin. Příští zasedání kontrolního výboru se uskuteční **19. 2. 2014** ve 14:00 hodin v zasedací místnosti 320.

V Olomouci dne 4. 12. 2013

.....  
Ing. Pavel Horák  
předseda výboru

Přílohy:

Příloha 1

Zápis o kontrole plnění usnesení ZOK č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně

(strana 5 - 6)

Příloha 2

Vyjádření ředitele krajského úřadu k Zápisu o kontrole plnění usnesení ZOK č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně

(strana 7 - 8)

Další přílohy:

Prezenční listina

Usnesení kontrolního výboru

# Protokol o výsledku kontroly

## Kontrolní výbor Zastupitelstva Olomouckého kraje

---

V Olomouci 17. 06. 2013

Přílohy: Usnesení č. UZ/2/23/2013

Důvodová zpráva

Žádosti o prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně

### Protokol o výsledku kontroly

**Předmět kontroly:** Kontrola plnění usnesení č. UZ/2/23/2013 – Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně

**kontrola provedena dne:** 17. 06. 2013

**Kontrolní skupina:** Ing. Markéta Zahradníčková

Mgr. Pavel Piňos

Ing. Vojtěch Zima

#### I. PŘEDMĚT KONTROLY – KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ

Předmětem kontroly byla kontrola plnění usnesení č. UZ/3/23/2013 – konkrétně prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně.

#### SHRNUTÍ PRŮBĚHU KONTROLY

Žádost o prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtového kázně podali (dle usnesení UZ/3/23/2013 a důvodové zprávy):

A) **TTC REGION OLOMOUC**, Stiborova 18, 772 00 Olomouc - Neředín, IČ: 26559269  
- Žádost o prominutí povinnosti odvodu ve výši 80 000 Kč a souvisejícího penále v plné výši za porušení rozpočtové kázně u finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu Olomouckého kraje na základě smlouvy o poskytnutí příspěvku.

B) **TTC REGION OLOMOUC**, Stiborova 18, 772 00 Olomouc - Neředín, IČ: 26559269  
- Žádost o prominutí povinnosti odvodu ve výši 100 000 Kč a souvisejícího penále v plné výši za porušení rozpočtové kázně u finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu Olomouckého kraje na základě smlouvy o poskytnutí příspěvku.

C) **Fotbalový klub Nemilany**, Sportovní 2A, 783 01 Olomouc - Nemilany, IČ: 47997281  
- Žádost o prominutí povinnosti odvodu ve výši 40 000 Kč a souvisejícího penále v plné výši za porušení rozpočtové kázně u finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu Olomouckého kraje na základě smlouvy o poskytnutí příspěvku.

D) Veslařský klub Olomouc, Tř. 17. listopadu 10, 772 00 Olomouc, IČ: 4538669  
- Žádost o prominutí povinnosti odvodu ve výši 60 000 Kč a souvisejícího penále v plné výši za porušení rozpočtové kázně u finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu Olomouckého kraje na základě smlouvy o poskytnutí příspěvku.

UZ/3/23/2013 bylo schváleno na schůzi zastupitelstva dne 22. 2. 2013.

V postupu schválení prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně a souvisejícího penále nebyly shledány žádné nedostatky.

## II. DOPORUČENÍ

Kontrolní skupina doporučuje, aby byl v budoucnu pro posuzování prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně a souvisejícího penále schválen určitý rámec, který bude stanovovat podmínky, za kterých bude možné o prominutí požádat. Zároveň doporučujeme při nedodržení podmínek zavést přísnější kritéria pro přidělení dotace v budoucnu.

Při vyúčtování jednotlivých dotací by měly být předloženy takové doklady, které budou dokládat průkaznost vynaložené dotace.

## III. POUČENÍ

Proti obsahu kontrolního zjištění je možné podat do 5 dnů ode dne seznámení s protokolem písemné a zdůvodněné námítky a to k vedoucímu kontrolního týmu.

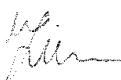
Zapsala: Ing. Markéta Zahradníčková



Členové kontrolní skupiny:  
Mgr. Pavel Piňos



Ing. Vojtěch Zima





Krajský úřad Olomouckého kraje  
Ředitel  
Jeremenkova 40a  
779 11 Olomouc  
tel.: +420 585 508 802  
fax: +420 585 508 863  
e-mail: reditel@kr-olomoucky.cz  
www.kr-olomoucky.cz

Datum: 18. 11. 2013

Vážený pan  
Ing. Pavel Horák  
předseda Kontrolního výboru  
Zastupitelstva Olomouckého  
kraje

### Vyjádření k zápisu o provedené kontrole

Vážený pane předsedo,

k Vaší žádosti o vyjádření k zápisu o provedené kontrole plnění usnesení Zastupitelstva Olomouckého kraje č. UZ/3/23/2013 Prominutí povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně sděluji, že ke kontrolnímu zjištění uvedenému v části I. protokolu o výsledku kontroly nemám připomínky. K doporučení uvedenému v části II. protokolu o kontrole sděluji:

Rada Olomouckého kraje na svém zasedání dne 14. 11. 2013 projednala návrh materiálu, v němž se mimo jiné řešila otázka nastavení snížených (procentuálních) odvodů za porušení rozpočtové kázně, nastavení těchto pravidel do smluv a dále centralizace agendy prominutí uložených sankcí za porušení rozpočtové kázně. Rada Olomouckého kraje svým usnesením č. UR/25/12/2013 odsouhlasila pravidla rozhodovacího procesu o promíjení uložených sankcí uvedená v důvodové zprávě a uložila zástupkyni ředitele krajského úřadu dopracovat koncept procentuálních odvodů za možné porušení rozpočtové kázně, pro zavedení do smluv o poskytnutí dotace z rozpočtu Olomouckého kraje.

V souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů tak bude moci Olomoucký kraj jako poskytovatel dotace smluvně zakotvit procentní odvody za porušení méně závažných (nefinančních) smluvních povinností při poskytnutí finančních prostředků. Například může určit, že pozdní předložení vyúčtování dotace napříště nebude postihováno odvodem v plné výši poskytnuté dotace (100%), ale uložením odvodu ve výši 1 - 5 % z celé částky poskytnuté dotace. V procesu promíjení uložených odvodů pak budou zohledněny náklady poskytovatele na zajištění úředních postupů o tzv. nepromíjenou část uloženého odvodu, a to ve výši 10% částky poskytnuté dotace, maximálně však ve výši 10 000 Kč.

Na případy stanovení odvodu za porušení rozpočtové kázně spočívající v neoprávněném použití nebo neoprávněném zadržení finančních prostředků nebude metoda procentuálních odvodů používána. V těchto případech se odvodem postihuje celá část peněžních prostředků, která byla neoprávněně použita nebo byla zadržena.

Centralizací agendy promíjení nebo částečného promíjení odvodů a penále uložených za porušení rozpočtové kázně u prostředků Olomouckého kraje, kterou nyní zajišťují jednotlivé odbory krajského úřadu, na odbor ekonomický dojde k výraznému zefektivnění, k zajištění jednotného zpracování podkladů pro rozhodování orgánů kraje, a tím k zajištění rovného přístupu k jednotlivým žadatelům.

S pozdravem



Mgr. Lenka Doleželová  
zástupkyně ředitele KÚOK