

MINISTERSTVO FINANCÍ



Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad za rok 2008

(Č.j.: 17/38 174/2009)

Ministerstvo financí
Odbor Kontrola
Oddělení přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků
Č. j.: 17/38 174/2009

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad za rok 2008

Přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, (dále jen Regionální rada) za rok 2008 na základě ustanovení § 16a zákona č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno dne 1. srpna 2008. První dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo v období od 2. do 12. prosince 2008, druhé dílčí přezkoumání se uskutečnilo od 16. do 20. března 2009 v sídle Regionální rady v Ústí nad Labem.

Přezkoumání vykonali:

- | | |
|---|---|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání: | Marcela Janatová |
| - kontrolor | Ing. Alexander Višňák |
| - příbrané osoby: | Ing. Jan Veselka
Ing. Vladimír Bäumel
Ing. Dagmar Nádvorníková
Ing. Radek Ježek
Míluše Vollmer
Iva Vondrová
Romana Neumanová
Roman Novák |

Přezkoumání hospodaření Regionální rady za rok 2008 bylo vykonáno v rozsahu ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb.

V souladu s ustanovením § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem.

V rámci dílčích přezkoumání hospodaření Regionální rady byly zjištěny chyby a nedostatky, které byly napraveny.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání

Chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

§ 2 odst. 2 písm. c) - zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Kontrolou dokumentace při zadávání veřejných zakázek bylo zjištěno, že:

Zadavatel současně se jmenováním členů hodnotící komise a jejich náhradníků jmenuje i předsedu této komise.

Zjištěným postupem došlo k porušení ustanovení § 75 odst. 1 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého hodnotící komise volí ze svých členů předsedu a místopředsedu na svém prvním jednání, které svolává zadavatel.

Úřad Regionální rady přijal opatření spočívající v důsledné kontrole jednotlivých kroků zodpovědnými pracovníky v souladu se zákonem, aby bylo zamezeno opakování nedostatku.

Tímto opatřením se výrazně snižuje riziko možného opakování, lze tak považovat nedostatek za napravený.

B. Závěr

- I. **Byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru** (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.), **které již byly odstraněny** v průběhu dílčích přezkoumání hospodaření.
- II. Při přezkoumání hospodaření Regionální rady **nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**, spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ustanovení § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v § 2 a § 3 uvedeného zákona.

III. Upozornění na možná rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Při provádění kontrolní činnosti bylo zjištěno, že v současné době je informační tabule Regionální rady byla instalována ve druhém poschodí u schodiště v místě pronajatých prostor, kam má občan přístup pouze po vpuštění přes vrátnici hlavního vchodu celé budovy, a to jen v úředních hodinách. Zjištěné nevhodné umístění informační tabule by mohlo navodit riziko kritiky Regionální rady opírající se o možné porušení ustanovení § 5 odst. 1 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, neboť v uvedeném případě by Regionální rada nesplnila povinnost informovat veřejnost ve svém sídle na místě, které je všeobecně přístupné.

Informační tabule byla přemístěna v lednu 2009 do přízemí budovy PB Centra (sídlo Regionální rady), kde je přístupná po celých 24 hodin pro všechny občany. Bezpečnostní služba byla řádně proškolená, aby umožnila přístup občanům i v pozdějších hodinách.

Riziko bylo zcela eliminováno.

IV. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku podle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

Regionální rada vykázala k 31. prosinci 2008 pohledávky celkem ve výši 4 000,- Kč, závazky celkem 589 121,80 Kč a příjmy celkem po konsolidaci ve výši 178 605 190,90 Kč.

V návaznosti na výše uvedené skutečnosti byly vykázány:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku0,002 %

$$\text{Výpočet: } 4\,000 \times 100 / 178\,605\,190,90 = 0,0022$$

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku.....0,33 %

$$\text{Výpočet: } 589\,121,80 \times 100 / 178\,605\,190,90 = 1,3967$$

Stálá aktiva kraje k datu 31. prosince 2008 činila 31 924 520,72 Kč. K témuž datu nevykazovala Regionální rada zastavený movitý a nemovitý majetek.

- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0

$$\text{Výpočet: } 0 \times 100 / 31\,924\,520,72 = 0$$

Z výše uvedených skutečností vyplývá a podle ustanovení § 13 zákona č. 420/2004 Sb. není Regionální rada Severozápad povinna přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2008.

V Praze dne 6. května 2009

Marcela Janatová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....



podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání

Ing. Alexander Višňák

.....


Stejnopis Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Regionální rady obdržel a s jejím obsahem byl seznámen:

Ing. Jiří Šulc
předseda Regionální rady

.....
 dne 26.2009