

# Kontrolní výbor Zastupitelstva Jihočeského kraje

Tajemnice výboru: Bc. Pavla Paroubková tel. 386720492, e-mail: paroubkova@kraj-jihocesky.cz

## ZÁPIS č. 5/2021

z jednání Kontrolního výboru ZJK, které se konalo dne 29. 9. 2021 od 16 hodin  
videokonferenčně

**Přítomni:** Bc. Jan Novák, předseda  
Ing. Miloslava Duřtová  
Petr Eliáš  
Mgr. Ondřej Flaška  
Mgr. Ing. Jiří Hořánek – ukončeno spojení v 17.44 hod.  
Jiří Iral - ukončeno spojení v 17.22 hod  
Mgr. Jan Kubeš  
Bc. Miloš Novák  
Bc. David Šťastný – připojen v 16.50 hod.

**Omluveni:** Štěpán Malík  
Ing. Petr Maroš  
Pavel Souhrada  
Ing. Petra Šebestíková

**Přizváni:** Ing. Helena Plosová, vedoucí oddělení interního auditu a kontroly

Program jednání:

- 1) Pravidelné kontroly (plnění usnesení KV, Kontrola plnění usnesení RK, ZK a výborů)
- 2) Účast členů KV na kontrolách KÚ
- 3) Plnění kontrolního plánu
- 4) Sestavení plánu kontrol na 2. pololetí
- 5) Periodicita, termíny a časy zasedání KV
- 6) Různé

Jednání zahájil a řídil předseda výboru Bc. Jan Novák.

Program jednání byl odsouhlasen.

### **1. Pravidelné kontroly (plnění usnesení KV, Kontrola plnění usnesení RK, KZ a výborů)**

J. Novák - informoval o zaslaném vyjádření k provedené kontrole usnesení zastupitelstva za měsíc červenec . Usnesení jsou plněna. Provedl kontrolu činnosti výborů zastupitelstva kraje a neshledal v nich žádné nedostatky a pochybení.

Usnesení č. 15/2021/KV-5

Kontrolní výbor Zastupitelstva Jihočeského kraje

#### **I. konstatuje,**

že při kontrole plnění usnesení Kontrolního výboru neshledal rozpor se zákony a předpisy.

Hlasování:

8/0/0

Usnesení č. 16/2021/KV-5

Kontrolní výbor Zastupitelstva Jihočeského kraje

**I. konstatuje,**

že při kontrole dodržování právních předpisů ostatními výbory a krajským úřadem na úseku samostatné působnosti neshledal rozpor se zákony a předpisy.

Hlasování:

8/0/0

Usnesení č. 17/2021/KV-5

Kontrolní výbor Zastupitelstva Jihočeského kraje

**I. bere na vědomí**

zprávy členů Kontrolního výboru o kontrole usnesení za měsíc červenec 2021;

**II. neshledal**

žádné pochybnosti oproti zákonu či plnění.

Hlasování:

8/0/0

**2. Účast členů KV na kontrolách KÚ**

J. Novák - informoval o novém zaslaném přehledu kontrol KÚ na 2. pololetí 2021. Stejně jako v předchozím období se členové Kontrolního výboru mohou nahlásit jako přizvaná osoba na vypsané kontroly KÚ.

J. Kubeš – měl dotaz, jestli plánované kontroly, které v 1. pololetí neproběhly z důvodu COVID, budou přesunuty na 2. pololetí.

H. Plosová – informovala o nastaveném systému kontrol KÚ. Jsou 2 možnosti. Kontrola se přesune do dalšího pololetí nebo se z nějakého důvodu kontrola zruší a je nahrazena jinou kontrolou. Kontroly, které jsou v plánu kontrol KÚ, jsou tzv. kontroly na místě. Běžně se provádí průběžná kontrolní činnost vyúčtování dotací, kterou zajišťuje konkrétní administrující odbor nebo konkrétní administrátor. Pokud nebyly zjištěny nesrovnalosti při administrativní kontrole při vyúčtování, tak nebyl důvod jet na místo a provést kontrolu.

**3. Plnění kontrolního plánu**

J. Novák – informoval o dvou ukončených kontrolách, které provedli členové kontrolního výboru.

**Kontrola a odůvodnění vyřazování majetku z účtu 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek v letech 2019 a 2020**

J. Novák – seznámil kolegy s provedenou kontrolou odůvodnění vyřazování majetku z účtu 019, kde se jedná o ostatní dlouhodobý nehmotný majetek v letech 2019 a 2020. Tato kontrola proběhla 25.5.2021 na Odboru regionálního rozvoje, územního plánování a stavebního řádu, Odboru Veřejných zakázek a investic a Odboru Informatiky na Krajském úřadě Jihočeského kraje. Jednalo se o kontrolu Marketingové studie letiště České Budějovice, Studie využití vojenského prostoru Boletice a Modulu evidence stanovisek "LH" Členové kontrolní skupiny byli J. Novák, M. Duřtová a P. Eliáš.

Postupně navštívili výše zmíněné odbory, kde bylo kontrolní skupině KV zdůvodněno vyřazení výše uvedeného dlouhodobého nehmotného majetku. V případě Odboru informatiky se jednalo o modul počítačového softwaru (SW), který již nebyl využíván, nebylo tedy třeba nadále tento modul SW evidovat. Vyřazení bylo provedeno na základě likvidačního protokolu poté, co byl majetek řádně odepsán v souladu s účetními předpisy. V případě Marketingové studie letiště České Budějovice a Studie využití vojenského prostoru Boletice se jednalo o dokumenty staré již více než deset, respektive čtrnáct let. Dokumenty odpovídaly historické době, ve které vznikly, v současné době jsou neaktuální. K přestavbě letiště bylo přistoupeno v úspornější variantě ze dvou navržených. Od doby zpracování studie došlo ke zmenšení Vojenského újezdu Boletice a vytvoření obce Polná (která mimo jiné také aktuálně zpracovává vlastní územní plán), dále se ustoupilo od záměru vybudování lyžařského areálu, čímž se studie stala neaktuální. Vyřazení bylo provedeno na základě likvidačního protokolu poté, co byl

majetek řádně odepsán v souladu s účetními předpisy. Kontrolní skupina nezjistila žádné pochybení. Nicméně v rámci kontroly skupina zjistila, že výše uvedené studie se na KÚ fyzicky nenacházely. Přestože takové dokumenty mohou být již neaktuální, stále mohou přinášet důležité doplňující informace k dotčené problematice. Kontrolní skupina požádala o dodatečné informace tehdy zastupujícího ředitele KÚ Lukáše Glasera, prostřednictvím předsedy KV dne 10. 6. 2021. Dotazy směřovaly k sumarizaci veškerých platných koncepcí a strategických materiálů, včetně neaktuálních a případné náročnosti jejich zpřístupnění na jedné webové platformě pohromadě. Požadované informace byly finálně dodány po vzájemné korespondenci a doplňujících dotazech dne 6. 9. 2021.

J. Novák - Kontrolní skupina neshledala porušení zákonů či předpisů a vyhlášek.  
KS zároveň oceňuje, že v tomto ohledu již byly podniknuty první kroky ze strany KÚ.

Usnesení č. 18/2021/KV-5

Kontrolní výbor Zastupitelstva Jihočeského kraje

### **I. schvaluje**

zprávu členů Kontrolního výboru J. Nováka, M. Duřtové a P. Eliáše - Kontrola vyřazování majetku z účtu 019.

Hlasování:

8/0/0

### Dokončení kontroly JCCR

J. Novák – informoval kolegy o dokončené kontrole Jihočeské centrály cestovního ruchu (JCCR). Kontrolní skupina (KS) zahájila kontrolu (JCCR) na základě doporučení Kontrolního výboru (KV) z minulého období zastupitelstva kraje (2016-2020) a pokračovala tak v započaté práci předchozího KV. Postupně si KS vyžádala prostřednictvím předsedy KV Jana Nováka dodatečné materiály. Kontrolu prováděl J. Novák společně s J. Kubešem.

Následně se KS zabývala zakázkami malého rozsahu, konkrétně zakázkami s názvem „Realizace facebookové a instagramové kampaně“ v letech 2018–2021. K těmto zakázkám si KS vyžádala materiály týkajících se výběrových řízení na jejichž základě provedla analýzu.

V letech 2018–2021 realizovala JCCR výběrová řízení s názvem Realizace facebookové a instagramové kampaně pro daný rok. Ačkoliv hodnota zakázky stále stoupá s ohledem na rostoucí požadavky pro obsluhu sociálních sítí, tak počet zájemců přihlášených do výběrového řízení klesá.

Příčina tohoto problému se jeví především v podmínce na kvalifikaci dodatečně stanové ze strany JCCR vůči dodavatelům. Tyto požadavky nebyly v letech 2018-2020 (1. výzva) součástí zadávacího řízení a byly vyžádány vždy až ex post po dodání nabídek. Od roku 2020 (2. výzva) se tyto požadavky staly již součástí zadávacího řízení. Z výše uvedeného je patrné, že technické požadavky navíc nebyly vždy shodné. Nejpatrnější je to v případě zakázky pro rok 2020, která byla poprvé zrušena, protože firma nedokázala doložit ex post stanovené technické požadavky. A poté, co byla zakázka vyhlášena znovu, tak již obsahovala tyto požadavky v mírnější formě (srovnání tří zakázek v hodnotě 800 000 Kč vs jedné zakázky v hodnotě 750 000 Kč a dvou v hodnotě 300 000 Kč). Poslední zásadní úprava nastala v zadání technických požadavků ve výběrovém řízení pro kampaň na rok 2021, kdy došlo k nutnosti prokázat reference pouze u destinačních oblastí. Do výběrového řízení se tak přihlásil již pouze jediný uchazeč. Na základě výše uvedeného tak KS upozorňuje, že mohou nastat důvodné pochybnosti, zda-li je dostatečně naplňován § 6 odstavce 1 a 2 *Zákona č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek*, tedy naplňování zásad transparentnosti, přiměřenosti a zásad rovného zacházení a zákazu diskriminace.

### Analýza zadávací dokumentace zakázky „Realizace facebookové a instagramové kampaně“ a smluv JCCR s Magnetripem 2018-2021

KS dále provedla analýzu zadávací dokumentace a smluv zakázek „Realizace facebookové a instagramové kampaně“ z pohledu zadávacích kritérií.

Porovnáme-li správu kampaní napříč dalšími subjekty na trhu (komerční i veřejná správa), pohybuje se poměr správy kampaní vs peníze na kampaň v rozmezí 25–65 %. Jako hodnotící měřítko jsme stanovili poměr nákladů vynaložených na správu kampaně v poměru k celkově vynaloženým nákladům na reklamu (čím nižší číslo, tím vychází zadavatele správa kampaní levněji).

Na základě těchto kritérií nelze konstatovat vybočení z běžných cen na trhu. Pouze cena fotografií se jeví jako nadstandardní.

#### Kvalitativní hodnocení

Lze konstatovat, že finální smlouvy jsou napsány kvalitně s důrazem na výsledek v kampani.

Částky ve smlouvách se skládají z peněz na správu kampaní a na placené reklamy. Dle porovnání s cenami na trhu se cenové nastavení jeví jako adekvátní, možná s výjimkou částky za fotografie. Požadovaná kritéria jsou nastavena konkrétně, kvalitně, včetně pokut za nedodržení nastavených limitů.

Podrobně kontrola popsána v závěrečné zprávě z provedené kontroly Kontrolního výboru.

KS neshledala porušení zákonů či předpisů a vyhlášek.

KS doporučuje JCCR zabývat se situací, kdy se do výběrového řízení hlásí pouze jediný uchazeč. Ke zlepšení tohoto stavu doporučuje v případě zakázky „*Realizace facebookové a instagramové kampaně*“ konkrétně:

a) Zmírnit požadavky na technickou kvalifikaci, tedy především ustoupit od požadavku na doložení zakázek u DMO a rozšířit ho i na ostatní společnosti; a dále snížit požadovanou hodnotu zakázek, které musí uchazeč doložit,

b) Provést průzkum trhu u relevantních dodavatelů za účelem získání zpětné vazby proč se nehlásí do výběrového řízení.

KS dále doporučuje ZK a RK zabývat se situací týkající se zakázek malého rozsahu a upravit směrnici *SM/18/RK Zásady pro zadávání veřejných zakázek Jihočeským krajem a jím zřízenými příspěvkovými organizacemi a založenými obchodními společnostmi* tak, aby došlo ke zvýšení transparentnosti výběrových řízení zakázek malého rozsahu a zvýšení počtu uchazečů hlásících se do výběrových řízení, což v konečném důsledku povede k úspoře prostředků kraje. Za tímto účelem KS připravila návrh úprav směrnice *SM/18/RK*.

Diskuse:

J. Kubeš – při návrhu nové *SM/18/RK* rozporoval, zda by se u větších zakázek měly oslovovat 3 subjekty nebo 5 subjektů. Ve *SM/18/RK* jsou uvedeny 3 subjekty a v návrhu upravené směrnice jsme uvedli 5 subjektů. Měl připomínky, zda to nebude zakázky nějakým způsobem omezovat. Ale v zásadě nakonec souhlasil s panem J. Novákem, aby se oslovilo 5 subjektů. Takto bude větší transparentnost. Další připomínku měl k finančním částkám na VZ, že se navyšovaly od roku 2018 do roku 2020. Dle názoru J. Kubeše byla společnost MAGNETRIP, s. r. o. nejlepší nebo byla jediná, se kterou bylo jednáno. Proto byl rád, že se mohl podílet na změnách pravidel pro VZ, rozšířit výběrová kritéria apod.

J. Novák – ujasnil podmínky pro oslovení na účast VZ. Oslovit se musí 5 firem, není ale podmínkou, že se 5 firem přihlásí.

P. Eliáš – vnesl dotaz, zda se změna *SM/18/RK*, kterou konzultovali s právníkem, konzultovali s právním oddělením KÚ. Určitě doporučil kontaktovat právní oddělení KÚ.

J. Novák – informoval kolegy, že právní oddělení zatím z časových důvodů nekontaktoval. Přislíbil, že návrh směrnice zašle ke konzultaci na právní oddělení KÚ.

J. Hořánek – informoval, že v minulosti v KV prováděli kontrolu zadávání VZ, tak jsme vycházeli z toho, že pro VZ nad limit platí zadávací řízení a pro VZ malého rozsahu, které jsou pod limitem, je potřeba, aby byly zadávány nediskriminačně a transparentně. Ustanovení §59 ods.1 písm. h) zákona č.129/2000 Sb., o krajích říká, že RK vydává pravidla pro zadávání VZ malého rozsahu. Tzn., že úředníci nemají pravomoce volit, kolik se osloví firem, ale musí se řídit pravidly, která vydala RK. Pokud bychom jako KV navrhovali jakoukoliv úpravu, tak tím, kdo bude pravidla aktualizovat bude RK a ta si k tomu vyžádá stanovisko odboru legislativy KÚ.

M. Duřtová – konstatovala, že JCCR slouží k propagaci turistiky, turismu, k zaujetí klientů apod. Zda by nestálo za úvahu, aby mladí lidé – zaměstnanci JCCR, nemohli sami zvládnout sociální sítě nebo alespoň to, co se zadává. Samozřejmě by to nemělo vést k navýšení zaměstnanců centrály.

P. Eliáš - neměl problém s myšlenkou M. Duřtové. Ale pokud by se z tohoto důvodu měl navyšovat rozpočet nebo zaměstnanci JCCR, tak s tím nesouhlasil. Sociální sítě jdou tak rychle dopředu, že profesionální firmy mají prostor pro vzdělávání v oboru.

J. Kubeš – nechtěl, aby na základě šetření KV vznikl dojem, že JCCR pracuje nevykonně, špatně a že je to ztráta peněz. To vůbec ne. Naopak JCCR dávají v jiných krajích jako vzor. Informoval, že zaměstnanci JCCR částečně vykonávají kontaktní kampaň v rámci sociálních sítí. Ale nejsou schopni obsáhnout velké zakázky, kampaně, to musí dělat opravdu externí profesionální firmy.

D. Šťastný – informoval z pozice předsedy destinačky českobudějovicko-hlubocko, jak je postavené výběrové řízení. Když se zaměříme na Facebook, tak obsah plní destinační manažeři, to nedělá jednotlivý zaměstnanec, který hlídá kvalitu obsahu. Takže 2/3 té finanční částky je reklama, která je placená a dává se Facebooku, Instagramu. Je to velký objem činnosti. V žádném případě není možné, aby tuto činnost zvládl 1 člověk na JCCR.

J. Novák – nemyslí si, že by byl zásadní problém se společností MAGNETRIP, s. r. o., problém je v tom, že zde není prakticky žádná soutěž.

H. Plosová – informovala, že nyní probíhá celková kontrola hospodaření JCCR s tím, že se vychází ze zjištění z předchozí kontroly před třemi lety. V předmětu kontroly je i zadávání VZ malého rozsahu, tak jak to je u všech příspěvkových organizací. V podstatě se bude prověřovat to samé jako prověřoval KV. Za KÚ se bude prověřovat skutečnost a bude se hodnotit podle schválených pravidel RK, stávající směrnice SM/48/RK, kde se bude hodnotit shoda postupu s pravidly. Kontrola KÚ má širší záběr než kontrola KV. Dokud kontrola neproběhne a neprověří se všechny skutečnosti daného kontrolovaného období, nemohou být žádné závěry. Tyto 2 kontroly pravděpodobně nebudou sladěny. Každá kontrola je jinak do hloubky. V budoucnu by se mělo takovýmto situacím předejít. Vysvětlila i způsob zveřejňování zakázek a nastavení pravidel v SM/18/RK.

J. Novák – se vyjádřil ke zveřejnění VZ na úředních deskách.

M. Duřtová – nevidí problém v tom, že na kontrolu jdou 2 subjekty. Každý může mít klidně jiný závěr.

J. Kubeš – se také vyjádřil ke zveřejnění VZ na úředních deskách. Dle názoru není totožné vyvěšení na úřední desce a oslovení 5 firem. Osobně by byl rád, aby se ZK podstoupila zpráva z provedené kontroly JCCR společně s úpravou pravidel ve SM/18/RK.

M. Novák – upřesnil, že plán kontrol byl schválen ZK a KV měl pouze záměr dokončení kontroly JCCR. Navrhuje zasílat VZ přímo firmám např. přes datovou schránku než pouze zveřejněním vyvěšením na úřední desce.

H. Plosová – upozornila na to, aby se přepisováním pravidel KV nedostal do patové situace, kdy KV navrhne změny, ale ta pravomoc je pouze na RK a nepřísluší to ani ZK.

O. Flaška – domnívá se, že měnit pravidla ve směrnici nepřísluší KV.

J. Novák – upřesnil, že KV je iniciativní a poradní orgán ZK.

Usnesení č. 19/2021/KV-5

Kontrolní výbor Zastupitelstva Jihočeského kraje:

#### **I. Schvaluje**

zprávu členů Kontrolního výboru J. Nováka a J. Kubeše - Dokončení kontroly JCCR.

Hlasování:

7/0/1

#### **II. Souhlasí**

s úpravami směrnice SM/18/RK Zásady pro zadávání veřejných zakázek Jihočeským krajem a jím zřízenými příspěvkovými organizacemi a založenými obchodními společnostmi a doporučuje RK a ZK aktualizovat směrnici dle přílohy č. 3 kontrolního protokolu.

Hlasování:

5/1/2 - neschváleno

#### **4. Sestavení plánu kontrol na 2. pololetí**

J. Novák – informoval o plánu kontrol KV, který byl schválen na celý rok 2021. Je možnost plán činnosti rozšířit pokud budou nové návrhy. Většina kontrol je již ukončena. 2 kontroly ještě probíhají.

M. Novák – informoval o probíhající kontrole vyřizování stížností a podnětů občanů a petic. Projednávalo se s JUDr. Bartošovou. Po předložení půlroční zprávy na RK 16.9.2021 JUDr. Bartošovou, vypracujeme závěrečnou zprávu z provedené kontroly. Co se týká kontroly správnosti uveřejnění smluv v registru

smluv, tak se jedná o 7 smluv, které nejsou pravděpodobně platné. Kontrola bude ukončena do konce roku 2021.

J. Novák – upřesnil, že žádné návrhy na nové kontroly nebyly. Rozdělil kontrolní skupiny na zajištění pravidelných měsíčních kontrol (plnění usnesení KV, kontrola plnění usnesení RK, ZK a výborů). Měsíc červenec – J. Novák, srpen – J. Hořánek, J. Iral, září – J. Kubeš, Š. Malík, říjen – P. Maroš, M. Novák, listopad – P. Souhrada, P. Šebestíková, prosinec – M. Duřtová, D. Šťastný.

#### **5. Periodicita, termíny a časy zasedání KV**

J. Novák – informoval o plánu příštího zasedání, kde by se projednal plán na rok 2022 a projednaly se ukončené kontroly. Vzhledem k tomu, že nebyly přidány nové kontroly, navrhl zasedání provést ve středu 3. 11. 2021; ve středu 8.12.2021 nebo pouze 1 termín od 16 hodin prezenčně na KÚ. Termín bude zvolen po hlasování členů e – mailem.

#### **6. Různé**

Jednání výboru bylo ukončeno v 18:20 hod.

Zapsala: Bc. Pavla Paroubková

Ověřovatel: Bc. Jan Novák