

Krajský úřad Olomouckého kraje

Ladislav Okleštěk

hejtman

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

tel.: +420 585 508 887

datová schránka: qjabfmf

email: hejtman@olkraj.cz

www.olkraj.cz

Vážená paní

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
Ministerstvo financí
odbor Kontrola
odd. Přezkum hospodaření:
Regionální pracoviště II.
Letenská 15
118 10 Praha 1

Váš dopis č.j./ze dne:
MF-19482/2024/1703-24
ze dne 10.4.2025

Naše č.j./sp.zn.:
KUOK 50028/2025

Vyřizuje/Tel.:

Olomouc 22.4.2025

Písemné stanovisko k Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Olomouckého kraje za rok 2024 včetně podání námítky proti dílčímu kontrolnímu zjištění

Vážení,

já, níže podepsaný hejtman Olomouckého kraje **podávám** v souladu s poučením v rámci dále uvedeného stanoviska **námítky** proti kontrolnímu zjištění uvedenému v Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Olomouckého kraje za rok 2024, které v rámci 2. dílčího přezkoumání hospodaření kontrolní skupina shledala jako chybu a nedostatek ve smyslu ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Zjištěný nedostatek: „Střední průmyslová škola Hranice-rekonstrukce chemické laboratoře“-mobiliář: nedodržení závazného postupu při zadávání a realizaci veřejných zakázek stanoveného Směrnicí Rady Olomouckého kraje ze dne 22. 1. 2024 č. 1/2024, kterou se vydává Postup pro zadávání veřejných zakázek Olomouckého kraje.

Olomoucký kraj (dále OK) vzhledem ke konstatování kontrolora, že nedostatek je výhradně administrativního charakteru „bez negativního dopadu na hospodářskou soutěž a hospodaření kraje“, postrádá zákonný důvod uvedení tohoto zjištění do zprávy.

Námítku proti zahrnutí tohoto kontrolního zjištění do zprávy odůvodňuje OK takto:

1. Zpráva definuje zjištěný nedostatek jako nedostatek ve smyslu § 10 odst. 3 písm. b) z.č. 420/2004 Sb. (dále zákon), tedy nedostatek při zadávání veřejných zakázek.
2. Zvláštním právním předpisem ve smyslu § 3 písm. a) zákona je z.č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále ZZVZ). K porušení ZZVZ popsáním nedostatkem nedošlo, což je v návrhu zprávy výslovně konstatováno.
3. Přestože zjištěný nedostatek není porušením ZZVZ, opírá kontrolor zjištění nedostatku o nedodržení vnitřního předpisu, konkrétně Směrnice ROK č. 1/2024, kterou se vydává postup pro zadávání veřejných zakázek a na základě které je ustavována pro otevírání nabídek komise. Ustavování komise pro otevírání nabídek pro zadávací řízení vedená OK je za současné právní úpravy založené na elektronizaci zadávacích řízení s použitím certifikovaných elektronických nástrojů reliktem dřívější právní úpravy, kdy zřízení komise pro otevírání nabídek bylo povinné, přijímání nabídek probíhalo v listinné podobě a kontrola při jejich otevírání byla zaručena veřejností této fáze zadávacího procesu. I přes zde uvedené je zřizování komise pro otevírání nabídek ve Směrnici OK historicky zachováno.

Základním sdělením Směrnice OK č. 1/2024 ohledně postupu při otevírání nabídek **však není a nemá být formální postup směřující k jejímu ustavení** ale vyjádření požadavku, aby jak hodnocení a posuzování nabídek, tak i jejich otevírání bylo realizováno **za účasti více osob, resp. kolektivně**, formou komise.

Tento požadavek byl v kontrolovaném zadávacím řízení dodržen. Nabídky byly otevřeny, resp. zpřístupněn jejich obsah v elektronickém nástroji za účasti okruhu osob, jehož složení je zpravidla jako součást návrhu na schválení zadávacích podmínek předkládáno ROK ke schválení.

Ohledně jmenného složení okruhu osob (komise) došlo skutečně ke **zřejmé chybě při textových úpravách šablon dokumentů** používaných pro administraci zadávacích řízení. To však nic nemění na faktu, že **v souladu s požadavkem vnitřního předpisu bylo otevírání nabídek provedeno kolektivně, za účasti tří osob, ve složení dle pravidelného a zavedeného schématu.**

4. Přestože popsany nedostatek není porušením zvláštního předpisu, tedy ZZVZ, respektuje OK Stanovisko odboru centrální harmonizační jednotky CHJ 2024/1 vztahující se ke kategorizaci nedostatků a pochybení, dle kterého se o nedostatek dle § 10 odst. 3 písm. b) zákona jedná i v případě nedodržení postupu či povinnosti stanovené vnitřním předpisem. Dle Stanoviska ...*“významnost identifikovaného zjištění by však měla být patrná ze samotného popisu zjištěných chyb a nedostatků”*.

Popis zjištěného nedostatku spočívající v konstatování, že zjištění má „**výhradně administrativní charakter**“ však neodpovídá svou intenzitou kategorizaci pochybení dle Stanoviska CHJ 2024/1.

5. Tomuto závěru OK odpovídá i formulace závěru zprávy o přezkoumání dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona. I přes uvedení zjištění nedostatku dle § 10 odst. 3 písm. b) zákona absentuje v návrhu zprávy tomu odpovídající upozornění na případná rizika, která lze dovodit z takového zjištění, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti, a která **jsou v případě jejich zákonného zjištění povinnou náležitostí závěru zprávy.**

Zjištěné administrativní pochybení nemá dle názoru OK charakter pochybení spadajícího pod předmět a hlediska přezkumu dle zákona, nemá potenciál případných rizik, která mohou mít ve smyslu § 10 odst. 4 písm. a) zákona negativní dopad hospodaření územního celku v budoucnosti, a proto není kategorií pochybení, které má být součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření OK jako celku.

OK navrhuje vypuštění zjištění č. 1 k veřejné zakázce „Střední průmyslová škola Hranice-rekonstrukce chemické laboratoře“-mobiliář **z obsahu Zprávy** o výsledku přezkoumání hospodaření Olomouckého kraje za rok 2024 jako nespadající pod předmět a hlediska přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona.

V případě, že shora uplatněná námítka bude vyhodnocena jako nedůvodná a zjištění č. 1 bude obsahem zprávy, požaduje Olomoucký kraj v souladu s ust. § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, **aby písemné stanovisko bylo přiloženo ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření Olomouckého kraje za rok 2024.**

Pro úplnost si dovoluji uvést, že proti kontrolnímu zjištění, které bylo v rámci 1. dílčího přezkoumání hospodaření shledáno jako nedostatek ve smyslu ust. § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., námítky nepodávám.

S pozdravem