**PÍSEMNÁ INFORMACE pro 8. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 29. 9. 2015**

**52 o)**

**Informace o výsledcích auditního šetření v agendě projektu IP 1
– Služby sociální prevence v Libereckém kraji v roce 2009 a 2010**

|  |  |
| --- | --- |
| Zpracoval: | Ing. Josef Vincenec |
|  | oddělení interního auditu |
|  |  |
| Předkládá: | Mgr. René Havlík |
|  | ředitel KÚLK  |

Orgány finanční správy rozhodly o porušení rozpočtové kázně při realizaci projektu IP 1 - Služby sociální prevence v Libereckém kraji v roce 2009 a 2010. Jedná se o porušení ve fázi tvorby zadávací dokumentace. Dalším pochybením bylo, že některým uchazečům byly poskytovány dotace i přesto, že v požadovaném termínu 30 dnů po podpisu smlouvy nedoložili rozšířenou kvalifikaci na příslušnou lokalitu. V této souvislosti prověřili interní auditoři KÚ LK, zda jsou vnitřní směrnice a postupy v souladu se zákonnými normami. Zhodnotili také, zda byly zákony i vnitřní normy dodrženy.

Navzdory zjištěným nedostatkům odvolací finanční ředitelství v Brně ve svém rozhodnutí konstatuje, že:

* účelem dotace bylo poskytování a rozvoj vybraných druhů sociálních služeb, především služeb sociální prevence v celkové maximální výši 225 247 847 Kč,
* dotace byla poskytnuta v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech,
* všechny finanční prostředky byly použity na účel stanovený rozhodnutím,
* poskytnuté peněžní prostředky nebyly zneužity.

Z auditní zprávy i jejích příloh vyplývá, že úřad má vnitřní předpisy i Směrnici rady LK k zadávání veřejných zakázek nastaveny v souladu se zákonem. Příslušná ustanovení směrnice byla ze strany úřadu dodržena.

Vzhledem ke značnému počtu připravovaných veřejných zakázek v rámci projektu byla uzavřena mandátní smlouva s externím administrátorem. Tento postup byl v dané době na kraji standardní. Na oddělení veřejných zakázek pracovali tři zaměstnanci. Na financování této smlouvy byly v projektu samostatně vyčleněny finanční prostředky. Smluvní vztah tedy nebyl uzavřen na úkor poskytování sociálních služeb. Mandatář, Ing. Petra Vokasová, měl dle smlouvy zajišťovat administraci 11 veřejných zakázek v otevřeném nadlimitním řízení dle § 27 zákona o veřejných zakázkách. Zmiňovaná mandátní smlouva byla podepsána na základě řádného výběrového řízení. Kvalifikaci i všechny další věcné parametry smluvních vztahů a jejich naplňování měl v popisu práce projektový manažer. Mandátní smlouva byla uzavřena 23. 6. 2009. Kvůli časovému harmonogramu projektu byly prováděny přípravné práce a nastaveny zadávací podmínky některých veřejných zakázek před tímto datem.

U veřejných zakázek, které byly vypsány v období 05/2009 – 06/2009, je ve spisové službě GINIS uvedena jako zpracovatelka materiálu předkládaného ke schválení radě kraje finanční manažerka projektu Ing. Iva Dromníková, protože ještě nebyla obsazena pozice projektového manažera. Pozice manažera projektu byla obsazena od 25. 5. 2009 Ing. Miroslavem Kroutilem, a to až do 31. 8. 2010. Jako odborník na problematiku projektu IP1 byl po svém nástupu členem komisí pro otevírání obálek, členem hodnotících komisí a současně zpracovatelem materiálů do rady kraje, jejichž předmětem bylo rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky či rozhodnutí o zrušení zadávacího řízení. Návrhy v materiálech do rady kraje byly zpracovány na základě doporučení hodnotící komise. Jmenovaný manažer projektu se neúčastnil přípravy pouze VZ č. OŘ/08/2009. Byl však členem komisí a zpracovatelem materiálů pro rozhodnutí v radě kraje. Na přípravě materiálů pro jednání rady kraje k dalším 21 zakázkám se projektový manažer podílel.