

## **Kontrolní výbor Zastupitelstva kraje Vysočina** **Zápis o provedení kontroly č. 4/2009**

### **Předmět kontroly:**

Na zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina č. 07/2009 dne 12. 10. 2009 Kontrolní výbor Zastupitelstva kraje Vysočina přijal v souladu s plánem práce schváleným ZK toto usnesení:

### **Usnesení 012/07/2009/KV**

#### **Kontrolní výbor Zastupitelstva kraje Vysočina stanovuje**

Téma kontroly: Kontrola systému a využívání finančních prostředků na propagaci kraje (propagační předměty a materiály)

Složení kontrolní skupiny: Vlastimil Hejl, Petr Piňos, Václav Kodet

Vedoucí kontrolní skupiny: Vlastimil Hejl

Zahájení kontroly: 12. 10. 2009

Kontrolovaná osoba: Rada kraje Vysočina

Vedoucí kontrolované osoby: hejtman kraje Vysočina

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

### **Průběh kontroly a výsledky kontroly s uvedením zjištěných nedostatků:**

#### **Prameny:**

Ve dnech 25. 11. a 10. 12. 2009 proběhlo osobní jednání členů kontrolní skupiny se zástupci KrÚ – Ivanou Šteklovou, vedoucí odboru sekretariátu hejtmána, Kateřinou Nedvědovou, vedoucí oddělení kanceláře hejtmána, Reginou Novotnou, referentkou, která má na starosti agendu propagačních předmětů a pronájmů nebytových prostor.

Odbor sekretariátu hejtmána poskytl veškeré požadované informace ohledně fungování systému propagačních předmětů a zodpověděl všechny dotazy.

Dne 26. 11. 2009 byl Vlastimilu Hejlovi, předsedovi kontrolní skupiny, zaslán e-mail s vyžádanými doplňujícími informacemi.

Kontrolní výbor Zastupitelstva kraje Vysočina již v roce 2007 provedl kontrolu systému a využívání finančních prostředků na propagaci kraje (propagační předměty a materiály). Členy kontrolní skupiny byli: Drahoslav Oulehla (předseda), Jan Štefáček, Jaroslav Poborský, Zdeněk Dobrý, Vladimír Novotný. Zápis o provedení kontroly byl podepsán 12. 11. 2007. Kontrolní tým navrhl tato opatření:

1. Připravit vnitřní řád tvorby a užití fondu propagačních předmětů zpracovaný např. formou pravidel rady kraje vč. statutu orgánu fondu (dnes skupina 3D);
2. V databázi propagačních předmětů formálně vymezit dispoziční postavení zastupitelů;
3. V evidenci propagačních předmětů užití skladový software;
4. Zvážit možnosti jednotného rozpočtování, evidence a užití propagačních předmětů
5. Zprávu tuto projednat na KV 9/07 a předložit KZ do konce t.r. (v odpovědnosti předsedy kontrolního výboru).

Odbor sekretariátu hejtmána se snažil reagovat na všechna navržená opatření, zejména se v praxi osvědčilo zavedení internetového systému propagačních předmětů.

#### **Předmětem kontroly byly tyto oblasti:**

- Systém výběru propagačních předmětů kraje

Impulz k výrobě, zadání zpracování předmětu posuzuje zpravidla skupina 3D, tu tvoří současně Ivana Šteková, vedoucí odboru sekretariátu hejtmána, Kateřina Nedvědová,

vedoucí oddělení kanceláře hejtmána, Regina Novotná, referentka pověřená agendou propagačních předmětů, Zbyněk Čech, referent za oddělení vnějších vztahů a dva členové rady kraje – Tomáš Škaryd a Martin Hyský. Schází se podle potřeby dané návrhy, nutností řešit nastalou situaci.

Výběr propagačních předmětů kraje Vysočina je vždy prováděn kolektivně. Reaguje na aktuální stav skladu (docházející zásoby), aktuální požadavky rady kraje, aktuální trendy v oblasti reklamy a marketingu. Odbor sekretariátu hejtmána se snaží o průběžnou obměnu sortimentu propagačních předmětů, kreativní, ale zároveň praktický přístup (např. sestavování tematických setů reklamních předmětů).

Příslušná referentka při výběru propagačních předmětů poptá vždy několik firem, přičemž rozhodující je cena výrobku, kvalita, reference, předchozí zkušenosti s dodavatelem, doba dodání a další. Při výběru rovněž reaguje na aktuální sezónní slevy, dodavatelé jsou v převážné většině výrobci z Vysočiny a velkou roli také hraje možnost čerpání náhradního plnění (=výrobce zaměstnává postižené osoby, konkrétní příklad dodavatele Potisk Palát Třebíč a další). Odbor sekretariátu se také snaží využít spolupráce s příspěvkovými organizacemi kraje Vysočina.

Při výběru a zadání výroby propagačních předmětů je vždy zohledňován aktuální stav čerpání rozpočtu kraje Vysočina – položky, která je určena na propagační předměty kraje Vysočina. Finální objednávku nových propagačních předmětů vždy kontroluje Ivana Šteklová, vedoucí odboru sekretariátu hejtmána (naplňování kontrolních mechanismů).

Příslušná referentka provádí podrobnou kontrolu při převzetí dodaného nového zboží a podrobnou kontrolu porovnání faktury a skutečně dodaných propagačních předmětů. Dodané a naskladněné věci ihned poté nafotí a zadá do internetového systému propagačních předmětů.

- Systém evidence propagačních předmětů včetně fyzické prohlídky obou skladů  
Škála pořízených předmětů na propagaci kraje je velmi široká a pestrá. Přehled všech propagačních předmětů je k dispozici na intranetu kraje Vysočina (viz obrázek č. 1). Z přehledu propagačních materiálů a předmětů plyne, že jsou svojí funkcí určeny zjevně k propagaci kraje.

Kraj Vysočina se potýká s nedostatkem skladových prostor. V tuto chvíli jsou na propagační předměty vyčleněny jako sklad 2 malé místnosti. Zde jsou propagační předměty přehledně srovnány a popsány dle sortimentu.

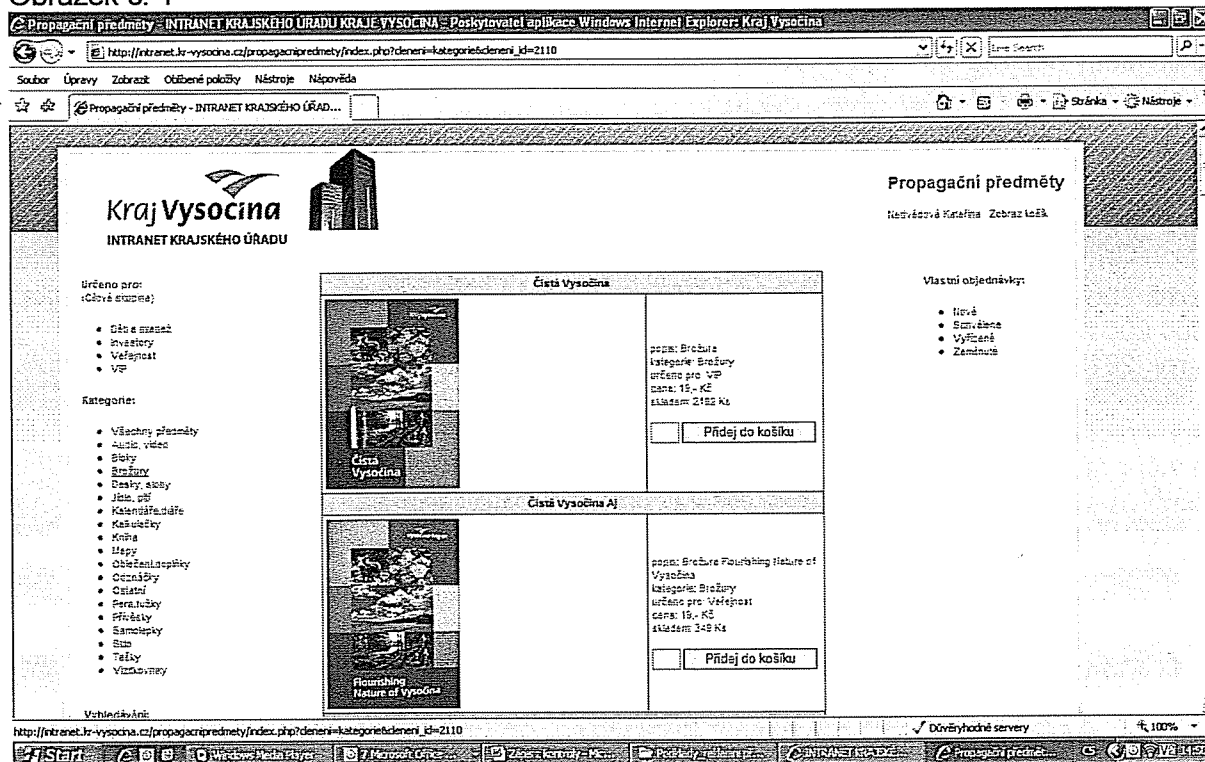
- Systém využívání propagačních předmětů, způsob schvalování, výdej  
Užití propagačních předmětů je prioritně pro prezentaci kraje Vysočina – tedy členy rady kraje a zastupitelstva kraje. Čerpat mohou i odbory krajského úřadu, ale pouze tehdy, pokud se jedná o akci či činnost zaštitěnou jejich resortním radním.

Obrázky č. 1 a č. 2 zobrazují jak vypadá na intranetu systém výběru a schvalování propagačních předmětů a jaké náležitosti je třeba vypisovat.

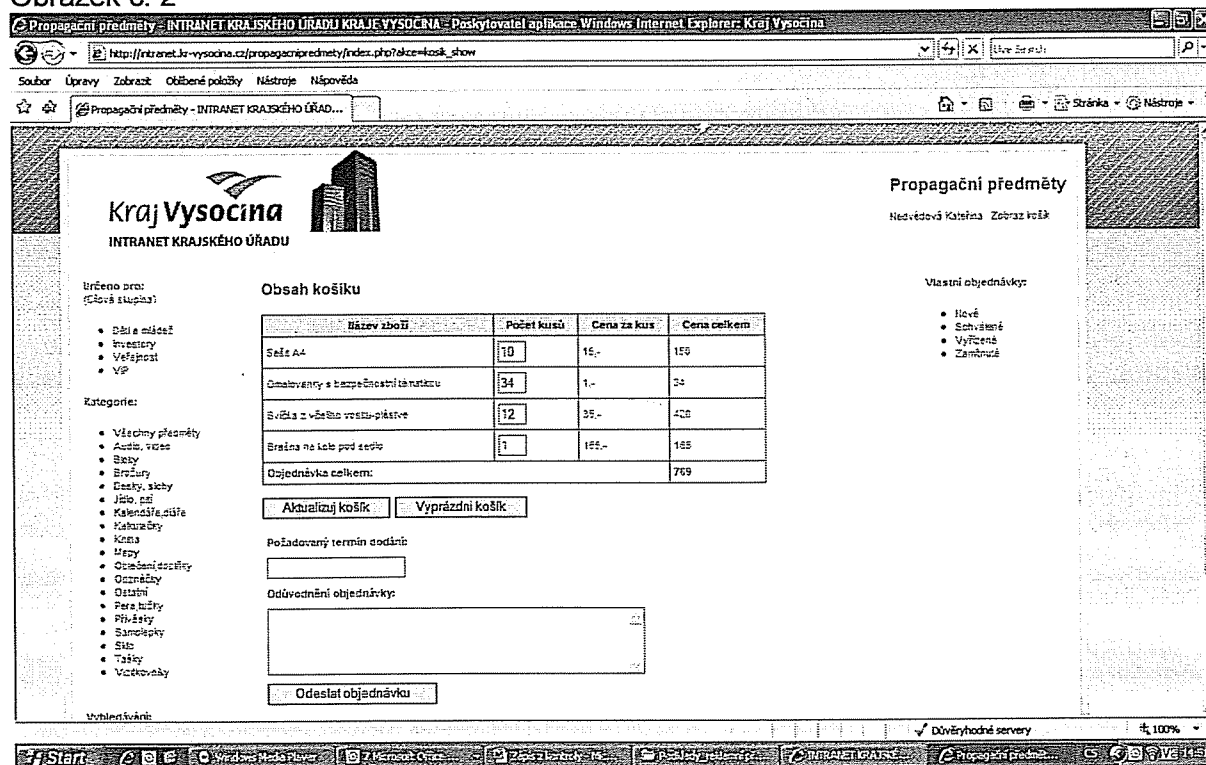
Fyzické vyskladnění provádí příslušná referentka Regina Novotná, zástup v době nemoci a dovolené a přístup do skladů mají pouze další dvě kolegyně (Kateřina Nedvědová a Lenka Šmardová). Předměty jsou předány na základě předávacího protokolu (obě strany jej podepisují) – předávací protokol je archivován. Veškerá dokumentace je rovněž automaticky archivována v elektronické podobě systémem propagačních předmětů tak, jak je nastaven na intranetu.

Veškeré objednávky propagačních předmětů jdou přes Ivanu Šteklovou, vedoucí odboru sekretariátu hejtmána. Ještě následnou kontrolu objednávky propagačních předmětů provádí příslušná referentka Regina Novotná.

Obrázek č. 1



Obrázek č. 2



- Kontrola oprávněnosti využití

Referentka, která má na starosti agendu propagačních předmětů, vždy kontroluje každou objednávku a při každém čerpání většího množství předmětů nebo předmětů velké finanční hodnoty konzultuje objednávku s vedoucí odboru sekretariátu hejtmána a resortním radním, který objednávku předmětů zaštitil.

Elektronický skladový systém umožňuje vytvoření sestavy, kde je přesně vidět kdo čerpal jaké propagační předměty a v jaké finanční výši. Tyto sestavy jsou pravidelně pro informaci předkládány hejtmánovi kraje Vysočina.

Odbor sekretariátu hejtmána pravidelně každý rok provádí inventuru obou skladů propagačních předmětů. O inventuru každoročně žádá i nezávislou osobu – konkrétně oddělení hospodářské správy – tak aby zajistil co nejobektivnější kontrolu.

- Porovnání z hlediska finančních prostředků a rozpočtu kraje Vysočina (meziroční nárůst, efektivita apod.)

Na rok 2009 byla schválena v rámci rozpočtu kraje Vysočina, kapitola Zastupitelstvo, částka 1 500 000 Kč, vyčerpáno ke dni 26. 11. 2009 je 1 335 000 Kč = 89%.

Na rok 2010 má odbor sekretariátu hejtmána v návrhu rozpočtu vyčleněnu částku 1 300 000 Kč, rozpočet kraje Vysočina bude schvalován dne 15. 12. 2009 na zasedání Zastupitelstva kraje Vysočina.

Finanční částka, která je v rozpočtu kraje Vysočina, je čerpána průběžně, tak aby během celého roku byla zajištěna široká škála propagačních předmětů kraje a nedocházelo k extrémním výkyvům.

**Zjištěné nedostatky a návrhy na opatření:**

1. Doporučujeme upravit používaný software tak, aby bylo možno jednoduše zpracovat výstupní sestavu \_ přehled o čerpání propagačních předmětů dle jednotlivých radních za dané časové období. (Obdobná funkce – členění dle poznámky - v současném programu je nefunkční)
2. Doporučujeme provádět pravidelnou roční inventarizaci ze strany kontrolních orgánů kraje Vysočina (přestože pracovníci odpovědní za agendu propagačních předmětů vlastní inventarizaci pravidelně provádí)

V Jihlavě dne 14. prosince 2009

**Členové kontrolní skupiny:**

Vlastimil Hejl (vedoucí)

Václav Kodet

Petr Piňos

**Kontrolované osoby:**

Rada kraje Vysočina

**Vedoucí kontrolované osoby:**

Jiří Běhounek, hejtmán kraje Vysočina

