



## Zpráva o výsledku kontrol provedených vnějšími orgány a organizacemi k tomu oprávněnými („vnější orgány)

### 1. Provedené vnější kontroly v roce 2023

V roce 2023 byly provedeny následující veřejnosprávní kontroly projektů a poskytnutých finančních prostředků (dotací/grantů apod.):

#### a) Projekt „Modernizace pracovišť operačních a akutních oborů“ reg. č. CZ.06.6.127/0.0/0.0/21\_121/0016332 (acronym A1)

##### **Průběžná a závěrečná kontrola**

Centrem pro regionální rozvoj (CRR) byla vykonávána průběžná kontrola u všech veřejných zakázek v rámci realizace projektu, a to v několika fázích každé veřejné zakázky – dle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce.

Závěrečná kontrola projektu byla provedena Centrem pro regionální rozvoj Řídicím orgánem, a to v rámci podané Žádosti o platbu a Zprávy o realizaci dne 30.5.2023 a bylo identifikováno zjištění s podezřením na porušení pravidel pro zadávání veřejné zakázky „Vysokofrekvenční ventilátor pro novorozence a malé děti“.

Centrum pro regionální rozvoj ČR (CRR ČR) dospělo k závěru, že zadavatel u veřejné zakázky postupoval v rozporu s:

- čl. 7.3.2 písm. a) MPZ, když nestanovil lhůtu pro podání nabídek v délce nejméně 10 dnů, ale pouze 8 dnů a 10 hodin, čímž došlo ke zkrácení lhůty pro podání nabídek o cca 16 % oproti požadované délce stanovené MPZ, přičemž uvedený postup zadavatele mohl ovlivnit počet podaných nabídek a tím i výběr nejhodnější nabídky
- čl. 7.3.5 MPZ ve spojení se zásadou zákazu diskriminace podle čl. 6.1.1 MPZ, když povaha změny zadávacích podmínek provedená vysvětlením zadávací dokumentace č.1 ze dne 25. 3. 2021 vedla k rozšíření okruhu možných účastníků výběrového řízení a zadavatel neprodloužil lhůtu tak, aby od odeslání změny zadávací dokumentace činila nejméně celou svou původní délku. Uvedený postup zadavatele tak mohl ovlivnit počet podaných nabídek a tím i výběr dodavatele.

Za uvedené porušení uplatnil ŘO IROP finanční opravu ve výši 10 % z částky poskytnuté podpory na dotčenou zakázku, tj. 118 628,40 Kč.

#### b) Projekt „Rozvoj diagnostických pracovišť“ reg. č. CZ.06.6.127/0.0/0.0/21\_121/0016273 (acronym A2)

##### **Veřejnosprávní kontrola provedená Ministerstvem zdravotnictví ČR**

- předmětem kontroly bylo prověření dodržování podmínek stanovených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace
- kontrolované období 1.2.2020 – 31.10.2022
- kontrola byla zahájena 13. 12. 2022
- kontrola byla ukončena 31.1.2023,
- Protokol o kontrole byl vyhotoven a podepsán dne 21.2.2023
- výsledek kontroly – bez zjištění



### **Veřejnosprávní kontrola provedená Centrem pro regionální rozvoj**

- předmětem kontroly bylo ověření výdajů uplatněných v rámci předložení Žádosti o platbu (CZ.06.6.127/0.0/0.0/21\_121/0016273/2023/001/POST), podané dne 25.5.2023 na Centrum pro regionální rozvoj České republiky a porovnání skutečného stavu se stavem deklarovaným a dále ověření dodržování povinností příjemce dotace v době realizace projektu, vyplývajících z výzvy č. 98 IROP, Rozhodnutí a Podmínek o poskytnutí dotace, a dalších souvisejících pravidel.
- kontrolované období 1.2.2020 – 16.8.2023
- kontrola byla zahájena 25.10.2023
- Protokol o kontrole nebyl zpracován a předán (kontrola nebyla ukončena)

### **Průběžná a závěrečná kontrola**

Centrem pro regionální rozvoj (CRR) byla vykonávána průběžná kontrola u všech veřejných zakázek v rámci realizace projektu, a to v několika fázích každé veřejné zakázky – dle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce.

Závěrečná kontrola projektu byla provedena Centrem pro regionální rozvoj a Řídicím orgánem, a to v rámci podané Žádosti o platbu a Zprávy o realizaci dne 30.5.2023 a bylo identifikováno zjištění s podezřením na porušení pravidel pro zadávání veřejné zakázky „Klinický stimulátor II“. Centrum pro regionální rozvoj ČR (CRR ČR) dospělo k závěru, že zadavatel u veřejné zakázky postupoval v rozporu s:

- bodem 7.3.2 písm. a) MPZ tím, že lhůta pro podání nabídek nečinila minimálně 10 celých kalendářních dní od zahájení výběrového řízení, když zadavatel uveřejnil zadávací dokumentaci na profilu zadavatele dne 15. 7. 2020 a konec lhůty pro podání nabídek stanovil na 23. 7. 2020 do 10 hodin, kdy délka lhůty pro podání nabídek odpovídá pouze 7 celým kalendářním dnům a 10 hodinám, a došlo tak ke zkrácení lhůty pro podání nabídek o 25,83 % z požadované délky stanovené MPZ, přičemž uvedený postup zadavatele mohl ovlivnit počet podaných nabídek a tím i výběr dodavatele.

Za uvedené porušení uplatnil ŘO IROP finanční opravu ve výši 5 % z částky poskytnuté podpory na dotčenou zakázku, tj. 41 140,00 Kč.

### **c) Projekt „Modernizace a obnova laboratorního komplementu ve FN Olomouc“ reg. č. CZ.06.6.127/0.0/0.0/21\_123/0016695 (acronym C)**

#### **Veřejnosprávní kontrola provedená Ministerstvem zdravotnictví ČR**

- předmětem kontroly je prověření dodržování podmínek stanovených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace
- kontrolované období 31.5.2021 – 31.10.2022
- kontrola byla zahájena 13. 12. 2022
- kontrola byla ukončena 23.12.2022
- Protokol o kontrole byl vyhotoven a podepsán dne 21.2.2023
- výsledek kontroly – kontrolní zjištění (opatření k nápravě):

Publicita projektu

V souladu s Podmínkami Rozhodnutí o poskytnutí dotace, částí III, bodem 18, došla kontrolní skupina v rámci veřejnosprávní kontroly na místě ke zjištění chybně uvedeného loga EU na internetové stránce <https://www.fnol.cz/modernizace-a-obnova-laboratorniho-komplementu-ve-fn-olomouc>.

*Pochybení:*

*Prvky vizuální identity nejsou na internetové stránce kontrolované osoby dodrženy, jelikož je na internetové stránce chybně uvedeno logo EU pro užití v IROP. Projekt je realizován v rámci*



specifického cíle 6.1, tudíž by logo mělo zahrnovat i následující informaci: „Financováno v rámci reakce Unie na pandemii COVID-19“. 10

Na základě výše uvedeného zjištění bude kontrovaná osoba písemně vyzvána Ministerstvem zdravotnictví ČR k provedení opatření k nápravě dle ustanovení § 14f odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Náprava:

na základě Výzvy MZČR č. 2023/01 k provedení opatření k nápravě dle ustanovení § 14f odst. 1 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, obdržené prostřednictvím datové schránky dne 1. 3. 2023, byla provedena náprava spočívající v nápravě loga EU uveřejněného na internetové stránce FN Olomouc u projektu Modernizace a obnova laboratorního komplementu ve FN Olomouc, registrační číslo CZ.06.6.127/0.0/0.0/21\_123/0016695.

### Průběžná a závěrečná kontrola

Centrem pro regionální rozvoj (CRR) byla vykonávána průběžná kontrola u všech veřejných zakázek v rámci realizace projektu, a to v několika fázích každé veřejné zakázky – dle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce.

Závěrečná kontrola projektu byla provedena Centrem pro regionální rozvoj a Řídícím orgánem, a to v rámci podané Žádosti o platbu a Zprávy o realizaci dne 30.5.2023 a bylo identifikováno zjištění s podezřením na porušení pravidel pro zadávání veřejné zakázky „Lyofilizátor“.

Centrum pro regionální rozvoj ČR (CRR ČR) dospělo k závěru, že zadavatel u veřejné zakázky postupoval v rozporu s:

- čl. 7.3.2 písm. a) MPZ, když nestanovil lhůtu pro podání nabídek v délce nejméně 10 dnů, ale pouze 7 dnů a 10 hodin, čímž došlo ke zkrácení lhůty pro podání nabídek o cca 26 % oproti požadované délce stanovené MPZ, přičemž uvedený postup zadavatele mohl ovlivnit počet podaných nabídek a tím i výběr nejhodnější nabídky
- čl. 8.3.8 MPZ ve spojení s čl. 8.3.4 písm. a) MPZ a zásadou transparentnosti zakotvenou v čl. 6.1.1 MPZ, když nevyločil vybraného dodavatele z účasti ve výběrovém řízení, ačkoliv vybraný dodavatel ve své nabídce předložil předmět plnění, jenž nesplnil zadavatelem stanovené zadávací podmínky (požadované rozměry přístroje 950 x 800 X 800 mm, které zadavatel vymezil v příloze č. 5 výzvy k podání nabídek nazvané Splnění minimálních technických podmínek), což mohlo mít vliv na výběr nejhodnější nabídky.

Za uvedené porušení uplatnil ŘO IROP finanční opravu ve výši 25 % z částky poskytnuté podpory na dotčenou zakázku, tj. 299 172,50 Kč.

### d) Projekt „Komunikační a integrační platforma elektronizace Fakultní nemocnice Olomouc a regionálního eHealth“ reg. č. Z.06.3.05/0.0/0.0/16\_034/0006465 (acronym KIPE)

#### Audit operace č. IROP/2023/O/031

Audit byl proveden Auditním orgánem MF, byl zahájen 5.10.2023, kontrola na místě proběhla ve dnech 25.10.2023 – 26.10.2023

Cílem auditu operace bylo

1. Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů projektu, včetně těchto skutečností:

- a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,
- b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,



c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé.

2. Ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013

V průběhu auditu nebylo identifikováno žádné zjištění. Na základě provedeného auditu operace bylo ověřeno, že všechny auditované certifikované výdaje jsou způsobilé.

Zpráva o auditu operace byla vyhotovena a podepsána dne 23.11.2023

#### **Průběžná a závěrečná kontrola**

Centrem pro regionální rozvoj (CRR) byla vykonávána průběžná kontrola u všech veřejných zakázek v rámci realizace projektu, a to v několika fázích každé veřejné zakázky – dle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce.

Závěrečná kontrola projektu byla provedena Centrem pro regionální rozvoj a Řídicím orgánem v rámci Žádosti o platbu a Zprávy o realizaci – schváleno, výdaje projektu v plné výši proplaceny.

#### **e) Projekt „Pilotní provoz konziliárního týmu paliativní péče ve Fakultní nemocnici Olomouc“**

##### **Kontrolní akce NKÚ č. 22/30 - Peněžní prostředky vynakládané v souvislosti s paliativní péčí v rámci projektu „Pilotní provoz konziliárního týmu paliativní péče ve Fakultní nemocnici Olomouc“**

- kontrola byla provedena v období 17.2.2023 – 30.5.2023
- kontrole bylo podrobena čerpání peněžních prostředků vynakládaných v souvislosti s paliativní péčí
- Kontrolní protokol zpracován a podepsán dne 30.5.2023
- Výsledek kontroly – bez zjištění

#### **f) Projekt „Molekulární, buněčný a klinický přístup ke zdravému stárnutí“ reg. č. CZ.02.1.01/0.0/0.0/16\_019/0000868 (acronym ENOCH)**

##### **Průběžná a závěrečná kontrola**

V rámci kontroly žádosti o platbu č. CZ.02.1.01/0.0/0.0/16\_019/0000868/2022/007/ POST (dále jen „ŽoP č. 7“) Řídicím orgánem MŠMT, která byla schválena dne 26. 6. 2023, došlo ke korekci výdajů pořízených v rámci veřejné zakázky č. 0145 s názvem „VZ 0145 (RD) Diagnostika Genetika 3. 2021 II.\_Rámcová smlouva“.

U výše uvedené veřejné zakázky byla stanovena dvě zjištění se sankcí ve výši 25 %.

V rámci zjištění č. 1 Řídicí orgán dospěl k závěru, že zadavatel nedodržel postup stanovený v § 6 odst. 1, 2 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZZVZ“), § 36 odst. 1 ZZVZ a § 89 odst. 5, 6 ZZVZ, když technické podmínky stanovil prostřednictvím odkazů ve smyslu § 89 odst. 5 ZZVZ, aniž by pro jejich použití byly splněny podmínky dle § 89 odst. 5 ZZVZ, případně § 89 odst. 6 ZZVZ. Takové stanovení technických podmínek je v rozporu se zásadou přiměřenosti a zákazu diskriminace, kdy vytváří bezdůvodné překážky hospodářské soutěže, jež jsou způsobilé mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky.

V rámci zjištění č. 2 Řídicí orgán dospěl k závěru, že zadavatel nedodržel postup stanovený v § 46 odst. 3 ZZVZ, kdy objasněním nabídky byla změněna celková nabídková cena zcela v rozporu s tímto odstavcem ZZVZ. Zadavatel také nevyloučil vybraného dodavatele Life Technologies ČR s.r.o., který v rozporu se ZZVZ změnil nabídkovou cenu dle § 48 ale uzavřel s ním smlouvu na plnění z veřejné zakázky.

V rámci ŽoP č. 7 došlo ke krácení na soupisce dokladů 1 v celkové výši 260 470,90 Kč s DPH.



## **2. Přehled zjištěných závažných nedostatků a následná opatření:**

Závěry kontrolních orgánů jsou směřovány zejména do oblasti dodržování postupů a pravidel pro zadávání veřejných zakázek a podmínek jednotlivých dotačních projektů, a proto byly závěry předány na Oddělení veřejných zakázek k vyjádření a případně přijetí nápravných opatření.

Další závažné nedostatky zjištěny nebyly, veškerá ostatní kontrolní zjištění byla na úrovni administrativních činností, případně byla provedena okamžitá náprava.

## **3. Přehled oblastí rizik:**

Nejvýznamnějšími riziky v oblastech dotací a grantů z pohledu příjemce jsou zejména:

- prováděné změny, doplnění a aktualizace podmínek poskytnutí v rámci příslušného dotačního titulu;
- interpretace podmínek financování;
- přísné podmínky pro realizaci veřejných zakázek;
- nesprávné (neúčelné) čerpání dotace/grantu.

Pro eliminaci těchto rizik jsou využívány odborné konzultace přímo s poskytovateli, účasti na specializovaných školeních a v rámci interních pravidel a postupů jsou podmínky poskytnutí dotace předávány na příslušná odborná pracoviště.

V Olomouci 16.1.2024  
Zpracovala: Libuše Puchingerová