

Protokol z kontroly Finančního výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje

Předmět kontroly: zásobník nerealizovaných projektů a zdůvodnění zmařených projektů

Kontrolní skupina: Michael Straka, Karel Honzl, Jan Richter

Zahájení kontroly: 25. února 2019

Ukončení kontroly: 25. listopadu 2019

Průběh kontroly: průběh kontroly byl poznamenán personální situací na odboru investic (opakované změny na pozici vedoucího odboru)

Zjištění: od roku 2017 došlo k odpisu 8 investičních projektů, na které existovala ucelená projektová dokumentace. Ostatní prozatím nerealizované projekty jsou zalistované v zásobníku akcí a je jim prolongována aktivita v souladu s platnou legislativou. Odpis projektů byl řádně zdůvodněn. Vesměs se jedná o objektivní majetkoprávní důvody, korelující s běžným investičním rizikem.

Cena odpisu: jelikož kraj nesleduje účetně ani manažersky vnitřní náklady administrace a řízení projektů, provedl odhad skutečných nákladů v souladu se sazebníkem UNIKA vedoucí kontrolní skupiny ing. Straka: odpisem zmíněných investičních akcí došlo ke zmaření investice v rozsahu cca 7 mil Kč.

Závěr kontrolní skupiny: problémem investiční a projekční aktivity Ústeckého kraje nejsou samotné zmařené projekty ani kapacitně náročné projekční práce, ale nedůsledně prováděný externí inženýring. Jelikož investiční aktivita kraje bude do budoucna podobná a ve stejné struktuře, bylo by vhodné zvážit provádění inženýringu interně (tak jak je obvyklé např. v Německu, Francii, Belgii, atd.)

V Ústí nad Labem 29. listopadu 2019

Ing. Michael Straka
vedoucí kontrolní skupiny