

PROTOKOL O KONTROLE č. 1/2015 ze dne 19. 1. 2015

Kontrolující:	Ing. Jan Čihák	předseda výboru
	Pavel Otruba	člen výboru
	Vladimír Kadeřábek	člen výboru
	Vladislav Zeithaml	člen výboru
Za kontrolovanou osobu:	Milan Vácha	starosta
	Nikola Alferyová	asistentka starosty

1. Kontrola byla zahájena v 15:00 hod. v budově Obecního úřadu Psáry a kontrolující byli přítomni po celou dobu kontroly. Obec Psáry předložila ke kontrole dokumentaci na základě požadavku KV ze dne 9. 12. 2014 (Usnesení KV č. 2/2014).
2. Předmět kontroly:
 - 2.1. veřejná zakázka „Zateplení budovy obecního úřadu Psáry“
 - 2.2. Dodatek č. I ke Smlouvě o dílo ze dne 24. 9. 2014 mezi Obcí Psáry a J.L.T. stavební společnost s.r.o.
 - 2.3. Právní služby pro Obec Psáry.

K bodu 2.1. - veřejná zakázka „Zateplení budovy obecního úřadu Psáry“

- a) Smlouva o dílo byla uzavřena se zhotovitelem (v pořadí nabídky druhým uchazečem dle Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky) společností B&J Holding, a.s., Freyova 82/27, Praha 9, IČ 28173279 dne 13. 8. 2014.
- b) Na Smlouvě je vyznačeno, že zakázka byla schválena usnesením Zastupitelstva Obce (dále jen „ZO“) Psáry č. 25/03-2014 ze dne 25. 6. 2014.
- c) Cena ve Smlouvě byla stanovena na základě předložené nabídky a výkazu výměr ve výši 2.096.136 Kč (2.515.363 Kč včetně DPH) a souhlasí s nabídkou uchazeče.
- d) Cena byla následně navýšena z důvodu změny sazby daně z přidané hodnoty z 20 na 21 procent. K navýšení o 20.961 Kč došlo Dodatkem č. 1 ke Smlouvě ze dne 8. 9. 2014, navýšení bylo schváleno usnesením Rady Obce (dále jen „RO“) Psáry č. 110/19 ze dne 1. 9. 2014.
- e) Obec Psáry zajistila na základě Smlouvy uzavřené se Státním fondem životního prostředí ČR finanční podporu v rámci Operačního programu Životní prostředí. Dotace byla poskytnuta ve výši 103.286 Kč (jedná se o 5 % celkových způsobilých výdajů).

Závěr: kontrolou nebylo zjištěno pochybení, předložené smlouvy k veřejné zakázce jsou řádně evidovány včetně souvisejících spisů. Kontrolní skupina pouze upozorňuje, že s ohledem na poskytnutí dotace, musí Obec Psáry věnovat zvýšenou pozornost při plnění podmínek a povinností uvedených ve smlouvě se SFŽP (zástavní právo, archivace dokumentace nejméně po dobu deseti let, řádné vedení účetnictví, atd.)

K bodu 2.2. - Dodatek č. I ke Smlouvě o dílo ze dne 24. 9. 2014 mezi Obcí Psáry a J.L.T. stavební společnost s.r.o.

- a) Smlouva o dílo byla uzavřena se zhotovitelem (v pořadí nabídky prvním uchazečem dle Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky) J.L.T. – stavební společnost, spol. s r.o., Budějovická 701, Jesenice, IČ: 45792348 dne 24. 9. 2014 na částku 3.263.310,87 Kč bez DPH.
- b) Plnění ve Smlouvě je v celkové výši totožné s nabídkou uchazeče v členění (za stavbu komunikace částka 2.587.526,29 Kč, za stavbu dešťové kanalizace částka 675.784,58 Kč bez DPH).
- c) Dodatek ke Smlouvě na dílo byl uzavřen se stejným zhotovitelem dne 18. 11. 2014 na částku 421.047,96 Kč bez DPH. Předmětem dodatku byla oprava havarijního stavu dešťové kanalizace v ul. Na Vápence v délce 55 metrů.
- d) Předmětný dodatek se týkal dodatečných stavebních prací, které vznikly při realizaci zakázky. Obec Psáry postupovala v souladu s ustanovením § 23, odst. 7, písm. a) zákona 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách, v tehdy platném znění, a zakázka byla zadána témuž zhotoviteli.

Závěr:

- kontrolou bylo zjištěno formální **pochybení** spočívající v tom, že kontrolovaná osoba (Obec Psáry) uvedla v Usnesení RO č. 152/25-2014 v bodě I. částku na dodatečné stavební práce ve výši 509.468,02 Kč bez uvedení slov „včetně DPH“. Částka tedy nekoresponduje s údajem uvedeným v příslušném Dodatku ke Smlouvě, kde je uvedeno „cena....činí 421.047,96 bez DPH“.
- Kontrolou bylo zjištěno **pochybení** spočívající v tom, že na předložené Smlouvě a jejím Dodatku není uvedeno, kdy a kým bylo jejich plnění odsouhlaseno. Chybí otisk razítka „Schváleno usnesením, pod číslem, ze dne“.

Kontrolní výbor doporučuje, aby byla urychleně provedena zpětná kontrola všech smluv a jejich dodatků s tím, aby byly doplněny případně chybějící údaje. Současně KV doporučuje, aby bylo sjednoceno uvádění částek o výši plnění ve smlouvách s údaji uváděnými v usneseních RO nebo ZO.

K bodu 2.3. - Právní služby pro Obec Psáry

- a) Smlouva o poskytování právních služeb byla podepsána s advokáty JUDr. Bělohávkem a JUDr. Syslem dne 4. 5. 2012 na dobu určitou do 30. 4. 2013. Smluvní odměna byla sjednána ve výši:
 - 13.000 Kč bez DPH v rozsahu 10 hodin měsíčně, dále
 - 1.450 Kč bez DPH za každou započatou hodinu, přičemž
 - 500 Kč vč. DPH bylo účtováno za druhou a další návštěvu advokáta nad rámec paušální platby.
 - Smlouva neobsahovala tzv. „inflační doložku“.
- b) Dodatek č. 1 ke Smlouvě ze dne 12. 12. 2012 se týkal pouze přechodu Smlouvy na jediného advokáta JUDr. Sysla.

- c) Dodatek č. 2 ke Smlouvě ze dne 18.4.2013 se týkal pouze prodloužení účinnosti Smlouvy do 31. 12. 2014.
- d) Dodatek č. 3 ke Smlouvě ze dne 22. 12. 2014 se týkal podstatných náležitostí uvedených ve Smlouvě, a to výše smluvních odměn a doby smlouvy, která byla sjednána na dobu neurčitou s měsíční výpovědní lhůtou. Smluvní odměna byla nově sjednána ve výši:
- 16.000 Kč bez DPH v rozsahu 10 hodin měsíčně, dále
 - 1.800 Kč bez DPH za každou započatou hodinu, přičemž
 - 700 Kč bez DPH bylo účtováno za druhou a další návštěvu advokáta nad rámec paušální platby.
 - Smlouva již obsahuje tzv. „inflační doložku“.
- e) Smlouva a všechny dodatky mají uvedeno, kdy a kým byly schváleny (RO, ZO).
- f) Byly předloženy výše plateb AK dle soupisu Knihy došlých faktur:

dodavatel	od	do	částka (Kč)
KMVS	15. 2. 2011	26. 2. 2014	372.155,20
AK Bělohávek	2. 5. 2012	7. 1. 2013	198.999,00
AK Sysel	2. 4. 2013	3. 12. 2014	473.917,50
CELKEM	15. 2. 2011	3. 12. 2014	1.045.071,70

Platby za právní služby AK Bělohávek, Sysel přímo souvisí se zajištěním činnosti Obce Psáry, platby AK KMVS souvisí s neukončeným soudním sporem s bývalou ředitelkou školy.

- g) Namátkou předložená faktura od AK Sysel obsahovala detailní specifikace plnění za předchozí měsíc (počet odpracovaných hodin, počet převáděných hodin a posuzovanou oblast).

Závěr: kontrolou nebylo zjištěno pochybení. Členové KV si jsou vědomi nutnosti konzultace všech zásadních právních (nebo správních kroků) ze strany vedení Obce se zkušenou AK. Cílem Obce musí být minimalizace možných majetkoprávních rizik včetně trestně právní odpovědnosti zastupitelů za jejich neúmyslně chybné rozhodnutí. Současně je nutné konstatovat, že dohodnutá cena za poskytované právní služby je v čase a místě obvyklá. Výhodnost či nevýhodnost vynaložených finančních prostředků za právní služby lze posuzovat až se zpětnou platností, a to dle výsledků soudních sporů nebo podle toho, zda jsou všechny smlouvy zpracované smluvní AK vyvážené a nejsou jednostranně nevýhodné pro Obec (včetně možnosti jejich vypověditelnosti, a ukládání sankcí zhotovitelům za neplnění smluvních podmínek).


Kontrola byla ukončena dne 19. 1. 2015 v 17:00 hod.

Zapsal: Jan Čihák


Kontrolující:

Ing. Jan Čihák

Pavel Otruba



.....



.....

Vladimír Kadeřábek



.....

Vladislav Zeithaml



.....

Kontrolovaná osoba:

Milan Vácha
Starosta Obce Psáry



.....

Převzal dne:

26.1.2015
.....

Námítky kontrolované osoby

Starosta Obce Psáry byl seznámen s obsahem Kontrolního protokolu dne 26. 1. 2015 a dne 28. 1. 2015 podal prostřednictvím své asistentky následující námítky:

Nesouhlasí se závěrem kontrolní skupiny, uvedeném v bodu 2.2. (Dodatek č. I ke Smlouvě o dílo ze dne 24. 9. 2014 mezi Obcí Psáry a J.L.T. stavební společnost s.r.o.) **a uvádí: „Jedná se o ojedinělý případ, ceny jsou ve většině případů uváděny bez DPH.“ a dále „Otisk razítka je uveden na originálu smlouvy i dodatku, jen jsme Vám to neofotily.“**

Předseda KV posoudil námítky a rozhodl, že **text závěrečného usnesení KV nebude měněn a trvá na výsledcích kontroly.** Nelze akceptovat postup uvedený v tvrzení kontrolované osoby „ve většině případů“. K druhé námitce doporučuje kontrolované osobě, aby při další kontrole předložila veškeré doklady související s kontrolou. Kontrolní protokol je vyhotovován až následně, na základě předložených fotokopií a s ohledem na časové možnosti kontrolujících, je obtížné dodatečně požadovat doplnění údajů nebo listin.

V Psárech dne: 29. 1. 2015

Předseda KV:

Ing. Jan Čihák



.....

Rozdělovník:

1x Obec Psáry

1x Kontrolní výbor