



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Hrobice

IČ: 00273635

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

pátek 12. června 2020 jako jednorázové přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 10.1.2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

1. Jednorázové přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 12.06.2020

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Ing. Věra Loužilová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3.7.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Dáša Pleskotová - starostka obce

Ing. Irena Dědková - účetní obce

Vyvěšeno: 12.6.2020

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 12.6.2020

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

⇒ .
➤

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 6,56 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,05 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Hrobice nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

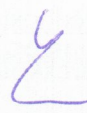
Hrobice dne pátek 12. června 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

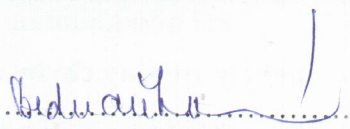
Eva Bařková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Věra Loužilová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává

tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hrobice o počtu 9 stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka paní Dáša Pleskotová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnňou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

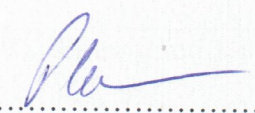
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

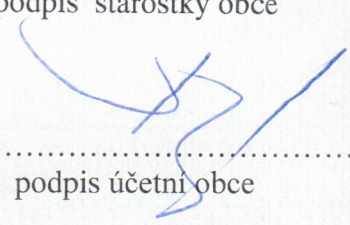
Dáša Pleskotová

.....
starostka obce


.....
podpis starostky obce

Ing. Irena Dědková

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzala:

Hrobice dne pátek 12. června 2020

Dáša Pleskotová

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

OBEC HROBICE
533 52 Staré Hradiště

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2019 byl zveřejněn od 29. 11. 2018
Rozpočtová opatření	1/2019 starostka obce ze dne 26. 2. 2019 zveřejněno dne 27. 2. 2019 2/2019 starostka obce ze dne 31. 3. 2019 zveřejněno dne 31. 3. 2019 3/2019 starostka obce ze dne 13. 5. 2019 zveřejněno dne 14. 5. 2019 4/2019 starostka obce ze dne 19. 12. 2019 zveřejněno dne 10. 12. 2019 5/2019 starostka obce ze dne 31. 12. 2019 zveřejněno dne 1. 1. 2020 Přenesena pravomoc pro schvalování rozpočtových opatření na starostku obce.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce ze dne 18. 12. 2018 schvaluje rozpočet obce na rok 2019. Schválený rozpočet obce na rok 2019 byl zveřejněn od 18. 12. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu na roky 2020 – 2023 zveřejněn do 29. 11. 2018. Zastupitelstvo obce ze dne 18. 12. 2018 schvaluje střednědobý výhled rozpočtu. Schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 – 2023 byl zveřejněn od 18. 12. 2018.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce ze dne 6. 6. 2019 schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2018 bez výhrad. Schválený závěrečný účet obce byl spolu se zprávou výsledku přezkoumání hospodaření od 6. 6. 2019. Návrh závěrečného účtu za rok 2018 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 zveřejněn od 20. 5. 2019.
Bankovní výpis	BÚ vedený u ČS, a.s. č.ú. 1205493309/0800 ve výši zůstatku 4 490 487,70 Kč k 31.12.2019 BÚ vedený u ČNB, a.s. č.ú. 94-5012561/0710 ve výši zůstatku 1 044 773,97 Kč k 31.12.2019 výše uvedené zůstatky byly ověřeny na účetní stav v rámci provedení inventarizace - výkaz rozvaha účet 231
Faktura	přijaté za období 9-12/2019 v číselné řadě 300071 - 106 včetně zaúčtování předpisu závazky vydané za období 1-12/2019 v číselné řadě 13001-5 včetně zaúčtování pohledávky
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventur na rok 2019 ze dne 25.11.2019 s účinností od 1.12.2019 do 31.1.2020 inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 3.2.2020 zápis o proškolení inventarizační komise ze dne 25.11.2019 inventurní soupisy k 31.12.2019 kontrola na výkaz rozvaha a příloha
Kniha došlých faktur	na rok 2018 vedena tabulkově v číselné řadě 300001-80
Odměňování členů zastupitelstva	Usnesení zastupitelstva ze dne 31. 10. 2018 Počet obyvatel k 1. 1. 2018 – 216

	Mzdové listy členů zastupitelstva 01 – 12/2019
Pokladní doklad	za období 12/2019 v číselné řadě 240-259
Pokladní kniha (deník)	za období 12/2019 v číselné řadě 240-259
Příloha rozvahy	k 31.12.2019
Rozvaha	k 31.12.2019
Účetní doklad	č. 410002 ze dne 1.1.2019 o zúčtování předpisu pohledávky na místní poplatek za odpady ve výši 88 600,00 Kč a ze psů ve výši 6 100,00 Kč účetním zápisem 315/606
Účtový rozvrh	na rok 2019 v účetním programu Gordic
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2019
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 22. 2. 2019 – Elektrárny Opatovice a. s. Kč 100.000,00 schválilo zastupitelstvo obce dne 22. 2. 2019.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 1. 3. 2019 Dohoda o provedení práce ze dne 10. 11. 2019 Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace POV OŽPZ/19/22566 neinvestiční dotace „Oprava veřejného osvětlení“ dotace se poskytuje ve výši 60 % skutečných nákladů maximálně však ve výši Kč 160.000,00. Termín vyúčtování do 31. 12. 2019. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 30. 12. 2019. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové investiční dotace na nový dopravní automobil pro jednotku SDH OKŘ/19/21688 dotace na nový dopravní automobil se poskytnut je výše 2/3 skutečně poskytnuté maximálně však 300.000,00 - investiční dotace MV – GR HZS ČR – 2019 OKŘ/19/21688. Dotaci uhradí na účet příjemce do 30 dnů po předložení vyplněného tiskopisu vyúčtování nejpozději do 30. listopadu 2020. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 17. 12. 2019.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	vyúčtování dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Evropského parlamentu (ÚZ 98348) ve výši 29 000,00 Kč , příjem zaúčtován na 4111 včetně úpravy rozpočtu, výdaje účtovány na 6117, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, celkem vyčerpáno ve výši 23 506,00 Kč , vratka ve výši 5 494,00 Kč zaslána z účtu ČNB, a.s. dne 14.1.2020
Vnitřní předpis a směrnice	směrnice na opravné položky, směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků, zásady pro poskytování cestovních náhrad, o časovém rozlišování, odpisový plán, směrnice o reálné hodnotě majetku určeného k prodeji, oběh účetních dokladů, o podrozvahové evidenci
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zastupitelstvo obce ze dne 18. 12. 2018 (rozpočet 2019, střednědobý výhled rozpočtu) Zastupitelstvo obce ze dne 6. 6. 2019 (závěrečný účet obce, účetní závěrka obce)

Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 2/2007 o místním poplatku ze psů OZV č. 1/2007 na místní poplatek za odpady OZV č. 8/2004 na místní poplatek z ubytovací kapacity dle výkazu FIN 2 12M jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), ze psů (položka 1341), z ubytovací kapacity (1345)
Přiznání k dani právnických osob	za rok 2018 obci vznikla daňová povinnost ve výši 35 720,00 Kč kontrola průčtování dle výkazu FIN 2 12M v příjmech na 1122, ve výdajích na 6399/5365
Účetní závěrka	Zastupitelstvo obce ze dne 6. 6. 2019 schvaluje účetní závěrku obce ke dni 31. 12. 2018. Protokol o schválení účetní závěrky byl předložen kontrole.
Zápisy z jednání finančního výboru	ze dne 31. 12. 2019
Zápisy z jednání kontrolního výboru	ze dne 7. 4. 2019, 6. 7. 2019, 5. 10. 2019
Dokumentace k veřejné zakázce	<u>Veřejná zakázka malého rozsahu na zakázku: Dodávka dopravního automobilu pro JSDH Hrobice, název programu HZS 01424 – Dotace pro jednotky SDH obcí, identifikační číslo projektu HZS 014D2410090305:</u> Výzva k podání nabídek byla zadavatelem – obcí Hrobice podána dne 29. 5. 2019: osoba oprávněná jednat jménem zadavatele: Dáša Pleskotová, starostka obce. Předmětem této veřejné zakázky malého rozsahu byla dodávka 1 ks nového Dopravního automobilu pro JSDH Hrobice s předpokládanou hodnotou zakázky v maximální výši 900.000,- Kč vč. DPH. Jako možnosti doručování nabídek bylo uvedeno: - osobně v úřední dny, nebo (po osobní domluvě) v době od 8:00 do 15:00 hodin v pracovní dny na sídle zadavatele nebo - zasílat poštou (nejlépe doporučeným dopisem), kurýrní službou na adresu sídla zadavatele, nebo - elektronickou poštou, nebo - prostřednictvím datové schránky Jako čas dodání / převzetí nabídky bylo ve výzvě stanoveno: Nabídky musí být zadavateli doručeny nejpozději do konce lhůty stanovené zadavatelem pro podání nabídek v této výzvě. - V případě osobního doručení, doručení prostřednictvím držitele poštovní licence nebo doručení kurýrní službou se za okamžik doručení považuje fyzické převzetí písemnosti adresátem. - V případě doručení nabídky poštou je za okamžik převzetí zadavatelem považováno převzetí nabídky podatelou zadavatele... Lhůta pro podávání nabídek: Datum zahájení – 19. 6. 2019, datum ukončení – 3. 7. 2019, v 18 hod. Hodnotící kritéria: Základním kritériem hodnocení byla ekonomická výhodnost nabídky. Způsob hodnocení nabídek: Nabídková cena – váha 100% Určení pořadí nabídek: na prvním místě bude nabídka s nejnižší nabídkovou cenou, na dalších místech nabídky s vyšší cenou, na posledním místě pak nabídka s nejvyšší nabídkovou cenou.

Na základě výzvy k podání nabídek (uskutečněna oslovením firem emailem) obdržel zadavatel potvrzení o přijetí nabídky od dvou uchazečů o VZ – ze dne 21. 6. 2019 a 18. 6. 2019. V písemné výzvě byl uveden požadavek zadavatele o zaslání Potvrzení o přijetí s tím, aby vyplněný a podepsaný dokument byl zaslán na mailovou adresu hrobice@iol.cz. Písemné potvrzení obec obdržela pouze od 2 ze 4 oslovených uchazečů.

Ke kontrole byl předložen Protokol z otevírání obálek a vyhodnocení nabídek výběrového řízení (bez datace), kdy byly hodnoceny 2 doručené nabídky – obálka č. 1 doručena dne 25. 6. 2019 s nabídkovou cenou 865.700,- Kč, obálka č. 2 doručena ČP, s. p. dne 27. 6. 2019 s nabídkovou cenou 878.000,- Kč. Hodnotící komisi, jejími členy byla starostka obce a další dva členové, byla na základě hodnotícího kritéria – nejnižší nabídková cena vybrána nabídka č. 1 firmy MotoTrade VM s.r.o., Vysoké Mýto v nabídkové ceně 865.700,- Kč.

S vybraným uchazečem MotoTrade VM s.r.o., Vysoké Mýto byla dne 22. 7. 2019 uzavřena kupní smlouva na dodávku nového dopravního automobilu v provedení „Z“ (základním) – tovární značka Ford Transit L2H2 – 9 míst v kupní ceně 715.454,54 Kč bez DPH, 150.245,46 Kč DPH, 865.700,- Kč vč. DPH. Obec nezveřejnila v zákonném termínu do 15 dnů od jejího uzavření kupní smlouvu na profilu zadavatele – viz. § 219 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů. Nad rámec povinnosti však obec uveřejnila uzavřenou kupní smlouvu v Registru smluv, a to dne 9. 8. 2019. Ke kupní smlouvě byla dodavatelem: MotoTrade VM s.r.o., Vysoké Mýto vystavena faktura č. 1930288 ze dne 25. 11. 2019 na částku 865.700,- Kč, která odpovídá cenové nabídce. Úhrada proběhla dne 11. 12. 2019 z účtu vedeného u ČS, a. s. č. účtu 1205493309/0800 ve výši 365.700,- Kč a dne 10. 12. 2019 ve výši 500.000,- Kč. Automobil byl do majetku zaúčtován dokladem č. 620 013 ze dne 12. 12. 2019 v kupní ceně 865.700,- Kč (účtováno 022 / 042).

Zadavatel informoval uchazeče o přidělení veřejné zakázky prostřednictvím mailu ze dne 8. 7. 2019 vybranému uchazeči – Moto Trade VM s.r.o., Vysoké Mýto. Výběr uchazeče a uzavření smlouvy bylo schváleno na zasedání ZO ze dne 11. 7. 2019.

S odkazem na výše uvedené – **Potvrzení o přijetí výzvy k podání nabídek** je nutno uvést, že firma Auto Vinkler, s. r. o. toto písemné potvrzení na emailovou adresu obce Hrobice nezaslala, tudíž obec Hrobice nemohla předpokládat, že je nabídka společnosti Auto Vinkler s.r.o. připravována. Potvrzení o přijetí nabídky bylo poskytnuto Mgr. Janem Rohrichem, zastupujícím na základě plné moci ze dne 24. 9. 2019 společnost Auto Vinkler s.r.o. Toto potvrzení bylo dle údaje na něm uvedeném opatřeno datem 21. 6. 2019, podpis Jednatelky firmy Auto Vinkler, ani razítko firmy na něm uvedeno nebylo.

Zastupujícím Auto Vinkler s.r.o. byly dne 30. 7. 2019 do datové schránky obce Hrobice zaslány „Námítky ve věci veřejné zakázky proti nezařazení nabídky do soutěže o veřejnou zakázku“. Zadavatel námítky vyřídil dopisem starostky ze dne 14. 8. 2019.

Firma Auto Vinkler podala k ČP, s.p. reklamaci č. 19089813 poštovní zásilky s podacím číslem EE056459971 CZ, podané dne 26. 6. 2019 u pošty Písek 5, kdy odesílatelem byl Auto Vinkler s.r.o., adresátem Obecní úřad Hrobice. Obsahem této zásilky byla cenová nabídka k uvedené veřejné

zakázce malého rozsahu. Reklamace byla Českou poštou, s.p. vyhodnocena jako nedůvodná, neboť „Schránka u obecního úřadu není a doručovatel se tam dostavil mimo úřední dobu. Výzva byla zanechaná ve dveřích. Jiná možnost nebyla“.

Firma Auto Vinkler, s.r.o. podala dopisem doručeným do DS obce Hrobice dne 17. 7. 2019 Odvolání k výběrovému řízení: Hrobice – dopravní automobil. Důvodem odvolání bylo nepřevzetí si zaslané zásilky s nabídkou. Dle předloženého Podacího lístku České pošty, s.p. ze dne 26. 6. 2019 byla zásilka odeslána. Českou poštou, s.p. byl učiněn pokus o předání zásilky dne 27. 6. 2019 okolo 10 hod. Dle sdělení starostky obce jsou úřední hodiny obce Hrobice stanoveny na pondělí od 18:00 hod. do 19:30 hod. K fyzickému převzetí zásilky obcí Hrobice však v uvedený den (tj. 27. 6. 2019) nedošlo.

K dopisu adresovanému obci Hrobice a vyhotovenému jednatelem společnosti Auto Vinkler s. r. o. - odvolání k předmětnému výběrovému řízení a žádost o vyjádření ke skutečnosti, že zadavatel nepřevzal zásilku s nabídkou Auto Vinkler s.r.o. se dopisem ze dne 18. 7. 2019 vyjádřila starostka obce se sdělením, že lhůta pro podání námitek byla od 16. 9. 2019 do 3. 7. 2019 do 18. hod. V tomto termínu měly být nabídky doručeny. Do dne 3. 7. 2019, 18:00 hod. byly doručeny 2 obálky a nabídka fy Auto Vinkler chyběla. Starostka obce dále odkazuje na pochybení pošty, která zásilku nedoručila. Pošta uvedla jako termín doručování dne 27. 6. 2019 okolo 10:00 hod. S tímto starostka obce souhlasila, kdy ve stejném termínu jí (na adresu trvalého bydliště starostky obce) byla doručena jedna ze dvou nabídek dalších uchazečů o veřejnou zakázku, která byla v rámci veřejné zakázky následně hodnocena. Starostka obce ještě dne 25. 7. 2019 k odvolání Auto Vinkler s.r.o. doplnila, že ve Výzvě k podání nabídky je uvedeno „za okamžik doručení se považuje fyzické převzetí písemnosti adresátem“ a tato podmínka splněna nebyla.

Z výše uvedeného není zcela patrné, zda nedoručení cenové nabídky firmy Auto Vinkler bylo způsobeno ČP, s. p. nebo naopak nepřevzetí zásilky bylo způsobeno adresátem.

Na pořízení dopravního automobilu pro JSDH byla MV GR HZS České republiky poskytnuta na základě **Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 14. 8. 2019 pod identifikačním číslem a názvem 014D24100 9305 poskytnuta dotace v maximální částce ve výši 450.000,- Kč.** Závěrečné vyhodnocení akce MV GR HZS České republiky proběhlo dne 19. 3. 2020. Náklady na pořízení dopravního automobilu byly uznány jako vyhovující. V závěrečném hodnocení správce programu bylo uvedeno: Akce splnila svůj cíl. Realizace akce proběhla za dodržení stanovených závazných termínů, parametrů a bilance potřeb a zdrojů.

Na základě Protokolu o kontrole č.j. MV-61249-14/PO_FIN-2019 ze dne 2. 12. 2019 vyhotoveným MV generálním ředitelstvím HZS České republiky nebyly zjištěny nedostatky v žádosti o poskytnutí dotace, v registraci akce, v postupu pro vydání Registrace akce, v rozhodnutí o poskytnutí dotace, ve splnění technických podmínek. Naopak bylo zjištěno, že žadatel o dotaci – obec Hrobice postupovala v souladu s právními předpisy, aj. Veřejnosprávní kontrolou, č.j. MV-61249-12/PO-OK_2017 nebyla prokázána důvodnost „podnětu“ ve vztahu k působnosti MV GR HZS ČR.

Na základě veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí individuální účelové investiční dotace ev. č. smlouvy OKŘ/19/21688 ze dne 6. 6. 2019 byla obci Hrobice poskytnuta rovněž dotace z Pardubického kraje, a to do výše 2/3 skutečné poskytnuté investiční dotace MV – GR HZS ČR, maximálně však

300.000,- Kč s vyúčtováním do 31. 3. 2021. Vyúčtování bylo vyhotoveno dne 17. 12. 2019, kdy dotace byla čerpána v plné výši, tj. 300.000,- Kč, z prostředků MV-GŘ HZS ČR čerpáno 450.000,- Kč, z prostředků obce čerpáno 115.700,- Kč.

Vnitřní směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu nebyla Obcí Hrobice vydána, tudíž nebyla stanovena pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Obec dle našeho názoru neporušila ustanovení § 6 zákona č. 134/2016 Sb., tj. zásady transparentnosti, přiměřenosti, zásadu rovného zacházení a diskriminace.

Zadavatel – Obec Hrobice hodnotila v rámci veřejné zakázky malého rozsahu pouze včas doručené nabídky dvou dodavatelů.