

Zápis z kontroly finančního výboru obce Loděnice

Předmět kontroly: Vybrané investiční akce zajišťované obcí Loděnice - nákup čisticí techniky

Datum kontroly: 17. 6. 2015 - 22. 6. 2015

Místo kontroly: budova obecního úřadu, Husovo náměstí 4, Loděnice

Přítomní členové finančního výboru:

Ing. Kamil Horný (předseda výboru)

Vladana Radová (člen výboru)

Martin Fatka (člen výboru)

Nepřítomní členové výboru: 0

Oznámení o střetu zájmů: Všichni členové FV prohlašují, že si nejsou vědomi, že by se dle § 83 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ocitli ve střetu zájmů.

Příprava kontrolní akce:

Finanční výbor se na svém jednání dne 17. 6. 2015 jednohlasně usnesl, že provede kontrolu nákupu čisticí techniky. Jedná se o ukončenou akci.

Průběh kontroly:

Usnesením RO č. 18 ze dne 14. 5. 2014, RO schválila Smlouvu o dílo mezi obcí Loděnice a CTS corp., s.r.o. (IČ 27099873) na vyřízení dokumentace a podání žádosti za účelem získání dotace na nákup čisticí techniky. Sjednaná cena byla 193 600 Kč. Uvedená cena byla fakturována a zaplacená. Datum podpisu smlouvy je na našem originálu přepisované, a proto nečitelné.

Usnesením RO č. 30 ze dne 20. 8. 2014 schválila RO příkazní smlouvu s firmou BlueFort s.r.o. (IČ 28798058). Originál smlouvy uložený na obecním úřadě není podepsaný ani datovaný zástupcem obce. Je opatřen pouze razítkem obce. Protistranou však podepsán je. Společnost BlueFort uspořádala výběrové řízení. Poptáni byli tři dodavatelé, kteří zpracovali nabídku na zametací stroj stejného typu, se stejnou výbavou a od stejného výrobce. Cena nabídek se pohybovala v rozmezí necelých 22 tis. Kč, přičemž nejnižší cenu stroje nabídla firma SAP spol. s r. o. - 3 476 330 Kč. Nabídková cena uchazeče LSM Česká republika, spol. s r. o. činila 3 487 825 Kč a firma Auto - F - Rozkoš s. r. o. uvedla nabídkovou cenu 3 498 110 Kč. Ještě tentýž den, kdy byla doručena poslední

z nabídek, 24. 9. 2014, rozhodla RO na svém zasedání č. 34 o vítězi výběrového řízení, jímž se stala společnost SAP spol. s r. o. Společnost SAP spol. s r. o. je zároveň výrobcem stroje. Protože rozhodnutí o vítězi padlo téměř měsíc po posledním zasedání ZO, které se konalo před volbami (dne 27. 8. 2014), lze vyloučit, že ZO rozhodovalo o nákupu před podpisem kupní smlouvy. Podpis bývalé paní starostky na kupní smlouvě s firmou SAP spol. s r. o. je datován na čtvrtek 9. 10. 2014, tedy jeden den před volbami. Smluvní cena odpovídá ceně nabízené. Odměna pro společnost BlueFort s.r.o. činila v souladu s příkazní smlouvou 25 410 Kč a byla uhrazena.

Je možné se domnívat, že jednatel společnosti SAP spol. s r. o. a jednatelka společnosti LSM Česká republika s. r. o. jsou osoby blízké. Dále je pravděpodobné, že obě firmy se společně v minulosti zúčastnily již několika výběrových řízení, která vypsalý jiné obce. Společnosti Bluefort s.r.o. a CTS corp, s.r.o. jsou začleněny do jedné finanční skupiny a mají společného jednatele Ing. Petra Dvořáka, r. 1978. Zmíněné informace jsme získali z Internetu a jsou neověřené.

Dne 28. 1. 2015 ZO zamítlo nákup zametacího stroje, 1. 4. 2015 ZO odsouhlasilo dohodu o zániku kupní smlouvy s dodavatelem stroje SAP spol. s r. o., která byla uzavřena dne 14. 4. 2015. Na základě zmíněné dohody obec uhradila společnosti SAP spol. s r. o. částku 117 975 Kč.

V současné době jsou všechny faktury související s nákupem čisticí techniky uhrazeny a nejsou nám známy žádné jiné závazky na straně obce, které by s kontrolovanou akcí byly spojeny.

V původně schváleném rozpočtu na rok 2014 nebylo s nákupem čisticí techniky počítáno. Nenašli jsme ani žádnou rozpočtovou změnu, která by zmíněný nákup zohlednila. O tom, že nákup nebyl v roce 2014 rozpočtován, jsme se ujistili dotazem u p. Boženy Holé, která zastává funkci správce rozpočtu.

Při kontrole byly použity následující dokumenty:

Kupní smlouva s dodavatelem čisticí techniky - společností SAP spol s r. o. - v příloze

Smlouva o dílo se společností CTS corp., s.r.o. - v příloze

Faktury společnosti CTS corp., s.r.o. - v příloze

Smlouva o realizaci výběrového řízení se společností BlueFort s.r.o. - v příloze

Faktury společnosti BlueFort s.r.o. - v příloze

Usnosení ZO v roce 2014 a 2015

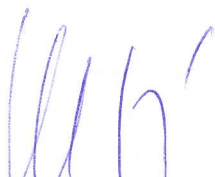
Dohoda o zániku kupní smlouvy se společností SAP - v příloze

Faktura podle dohody o zániku kupní smlouvy - v příloze

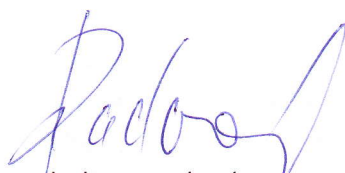
Usnesení RO v roce 2014 - v příloze usnesení RO č. 18, 30 a 34

Usnesení:

1. FV se jednohlasně usnesl, že nákup čisticí techniky nebyl v roce 2014 rozpočtován. Vyhrazení prostředků v rozpočtu je nutnou podmínkou pro nákup. Pro úplnost FV uvádí, že nákup čisticí techniky se objevil teprve v návrhu rozpočtu obce na rok 2015.
2. FV se jednohlasně usnesl, že k nákupu čisticí techniky byl potřeba souhlas ZO, protože se jednalo o zakázku, která svou cenou překročila finanční limit, o kterém měla kompetenci rozhodnout RO. V roce 2014 ZO na žádném svém zasedání o nákupu čisticí techniky nejednalo, tedy ani nehlasovalo.
3. FV se jednohlasně usnesl, že RO mohla způsobit obci škodu, protože bez rozpočtu a souhlasu ZO byly objednány služby u společnosti CTS corp., s.r.o. za účelem vyřízení dotace pro nákup čisticí techniky. Škoda by pak pravděpodobně odpovídala uhrazeným fakturám - 193 600 Kč.
4. FV se jednohlasně usnesl, že RO mohla způsobit obci škodu, protože bez rozpočtu a souhlasu ZO byly objednány služby u společnosti Bluefort s.r.o. za účelem realizace výběrového řízení nákupu čisticí techniky. Škoda by pak pravděpodobně odpovídala uhrazeným fakturám - 25 410 Kč.
5. FV se jednohlasně usnesl, že bývalá paní starostka mohla způsobit obci škodu, protože bez rozpočtu a souhlasu ZO byla uzavřena kupní smlouva na nákup čisticí techniky. Škoda by pak pravděpodobně odpovídala částce uhrazené společnosti SAP spol. s r. o., která je určena v Dohodě o zániku kupní smlouvy - 117 975 Kč.
6. FV se jednohlasně usnesl na doporučení ZO. FV doporučuje ZO, aby rozhodlo o způsobu, kterým by bylo možno zjistit, jestli obci škoda vznikla a její případnou výši.



Ing. Kamil Horný



Vladana Radová



Martin Fatka