

Váš dopis zn./ze dne:

Č. j.: **MHMP 2271356/2022**

Č. j.:

MHMP 139417/2023

Sp. zn.:

S-MHMP 52282/2023

Vyřizuje/tel.:

Bc. David Kop


236 002 797

Počet listů/příloh: **9/-**

Datum:

18.01.2023

Poskytnutí informací - kontroly na MČ Praha-Křeslice

Vážený pane 

dne 9. 1. 2023 obdržel Magistrát hlavního města Prahy (dále jen „Magistrát“) Vaši žádost o poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „InfZ“), ve věci *PROVEDENÉ KONTROLY MČ PRAHA – KŘESLICE ve dnech od 5. 12. do 15. 12. 2022 a dnech v předešlých letech 2018-2022* (dále jen „žádost“).

K Vaším v žádosti uvedeným dotazům Vám poskytuji následující vyčerpávající informace:

1) Bylo předmětem kontroly odbor kontrolních činností MHMP ve dnech od 5. 12. do 15. 12. 2022 mj. uzavření veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotací za roky 2018-2022 pro Křeslický spolek z.s. (IČ 07440626) a spolek Společnost V. F. Červeného z.s. se sídlem v Dubči (IČ: 660 00 378)?

Předmětem kontroly bylo poskytnutí 2 dotací pro Křeslický spolek (IČ 07440626). Dotace byly poskytnuty na základě schválení Zastupitelstva MČ usnesením č. 2022/21/06 ze dne 20.04.2022 a 2022/22/05 ze dne 26.05.2022 (Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 28.04.2022 ve výši 40 tis. Kč a Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26.05.2022 ve výši 49 tis. Kč). Vyúčtování dotací bude předmětem konečného přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Poskytnutí dotace druhému ze spolků nebylo v přezkoumávaném období od 01.01.2022 do 31.10.2022 zjištěno.

2) *Bylo předmětem kontroly odborů kontrolních činností MHMP ve dnech od 5.12. do 15.12.2022 dodržení zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v aktuálním znění s přihlédnutím především u veřejnoprávních smluv pro Křeslický spolek z.s. (IČ 07440626) a spolek Společnost V.F.Červeného z.s. se sídlem v Dubči (IČ: 660 00 378)?*

Ano. Poskytnutí obou individuálních dotací v celkové výši 89 tis. bylo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Obě poskytnuté částky byly schváleny příslušným orgánem městské části Praha - Křeslice a byly kryty rozpočtem pro rok 2022 (oddíl-paragraf 3319 – Ostatní záležitosti kultury, položka 5222 – Neinvestiční transfery spolkům).

3) *Pokud nebyly veřejnoprávní smlouvy za roky 2018 - 2022 uzavřené mezi MČ Praha – Křeslice a spolky: Křeslický spolek z.s. (IČ 07440626) a spolek Společnost V.F.Červeného z.s. se sídlem v Dubči (IČ: 660 00 378) předmětem kontroly odborů kontrolních činností MHMP, ptáme se proč tomu tak nebylo, když na zjevné nedostatky hraničící s trestním právem byl odbor kontrolních činností MHMP dne 21.10.2022 (ID zprávy: 1096562364 – doručka) předem upozorněn?*

Kontrolní skupina neměla při provádění 1. dílčího přezkoumání hospodaření podání tazatele ze dne 21.10.2022 k dispozici.

4) *Proč odboru kontrolních činností MHMP, dle vašeho vyjádření ze dne 28.11.2022 (viz výše čj. související se Sp. zn.: S-MHMP 2218199/2022), nejsou známy skutečnosti z nálezu ÚHOSu ze dne 12.9.2022, číslo jednací: ÚOHS-31341/2022/420, když základní obsah byl odboru kontrolních činností MHMP dne 21.10.2022 (ID zprávy: 1096562364 – doručka) předem doručen a tím i na něj upozorněn a mohl si příslušný nález před provedením kontroly dne 5.12.2022 zahájené na MČ Praha – Křeslice vyžádat? Kdo zavinil tuto neinformovanost?*

Kontrolní skupina neměla při provádění 1. dílčího přezkoumání hospodaření podání tazatele ze dne 21.10.2022 ani nález ÚHOS ze dne 12.09.2022, číslo jednací: ÚOHS-31341/2022/420, k dispozici.

5) *Pokud odbor kontrolních činností MHMP provedl v minulosti vůbec nějakou jinou kontrolu uzavření veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotací za roky 2018 - 2022, kde tyto výsledky můžeme dohledat?*

Oddělení finanční kontroly a přezkoumávání hospodaření městských částí provádí na vybraném vzorku kontroly veřejnoprávních smluv uzavřených městskou částí Praha – Křeslice každoročně v rámci přezkoumávání hospodaření podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění. Výsledky těchto kontrolních akcí byly uvedeny ve zprávách o výsledcích přezkoumání hospodaření městské části za roky 2018 – 2021, které má k dispozici městská část Praha – Křeslice.

Zároveň tyto zprávy byly součástí závěrečného účtu městské části za příslušný rok a jako takové byly městskou částí zveřejněny na úřední desce městské části a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Přílohu všech zpráv tvořil seznam přezkoumávaných písemností, kde je uvedeno, které konkrétní smlouvy byly předmětem přezkoumání. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2022 bude zveřejněna v návrhu a při projednávání závěrečného účtu městské části za rok 2022 v zastupitelstvu městské části, tj. do 30.06.2023.

6) Jaké konkrétní smlouvy mezi MČ Praha – Křeslice a jinými subjekty odbor kontrolních činností MHMP tzv. namátkově kontroloval v roce 2022 a s jakým výsledkem? Sdělte přesně, kde lze tyto výsledky veřejné kontroly dohledat?

V rámci 1. dílčího přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2022 prověřovala kontrolní skupina následující smlouvy a související písemnosti: Protokol číslo: PP/21/09/723/2021 o převodu hmotného majetku získaného investiční výstavbou včetně předání a převzetí a následného předání do správy ze dne 01.03.2022; Protokol číslo: PP/21/094/41/2022 o převodu hmotného majetku získaného investiční výstavbou včetně předání a převzetí a následného předání do správy ze dne 09.03.2022; Protokol číslo: PP/36/02/385/2021 o předání a převzetí ze dne 18.05.2022; Protokol číslo: PP/21/09/517/2021 ze dne 13.12.2021 ve znění dodatku č. 1 ze dne 01.07.2022; Kupní smlouva ze dne 30.12.2021 (poz. parc. číslo 508/5); Smlouva o dílo V-236 (u dodavatele č. 220604) ze dne 06.10.2022; Smlouva o nájmu č. III-30-J ze dne 01.06.2022; Smlouva o nájmu č. III-40/H ze dne 16.03.2022; Smlouva o zřízení věcného břemene č. VV/G33/15609/2258746 ze dne 01.08.2022; Darovací smlouva ze dne 31.01.2022 (Central GROUP s.r.o.); Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 28.04.2022; Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26.05.2022; Pojistná smlouva č. 8603317269 ze dne 06.06.2016 ve znění dodatků č. 1 – 4; Objednávka č.: 41/2021 ze dne 26.11.2021, 19/2022 ze dne 07.07.2022, 35/2022 ze dne 12.09.2022, 36/2022 ze dne 12.09.2022, 41/2022 ze dne 29.09.2022.

V oblasti uzavírání smluv nebyly zjištěny nedostatky s výjimkou nedostatku uvedeného v Zápisu z 1. dílčího PH za období leden – říjen roku 2022, který byl doručen městské části Praha – Křeslice dne 03.01.2023:

„Při kontrole objednávek vystavených MČ v přezkoumávaném období bylo zjištěno, že nebyla zajištěna předběžná kontrola před vznikem závazků, neboť k žádné vystavené objednávce nebyl připojen podpisový záznam správce rozpočtu.

Podle ustanovení § 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, vykonává předběžnou kontrolu při řízení veřejných výdajů před vznikem závazku orgánu veřejné správy příkazce operace a správce rozpočtu.

V oblasti uzavírání smluv (objednávek) MČ nebyla dostatečně zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací. MČ nedodržela ustanovení § 26 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na ustanovení § 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého uvnitř orgánu veřejné správy zajišťuje předběžnou

kontrolu plánovaných a připravovaných operací, vedoucí tohoto orgánu nebo vedoucí zaměstnanci jim pověření k nakládání s veřejnými prostředky orgánu veřejné správy jako příkazce operace a vedoucí zaměstnanec organizačního útvaru odpovědný za správu rozpočtu orgánu veřejné správy nebo jiný zaměstnanec pověřený k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správce rozpočtu. Jednalo se o systémový nedostatek vnitřního kontrolního systému.“

Dále byla městská část upozorněna na skutečnost, že: „Pojistná smlouva č. 8603317269 uzavřená dne 06.06.2016 se společností Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group nezahrnovala pojistné plnění pro pojištění peněz a cenin. MČ měla vnitřní směrnici Pokladna – její vedení ve znění dodatku č. 1 ze dne 02.01.2008 stanoven limit stavu pokladny ve výši 100 tis. Kč. Byla zdůrazněna potřeba aktualizace pojistné smlouvy tak, aby zahrnovala rovněž výše uvedené pojistné plnění a tím byla minimalizována případná provozní a finanční rizika, jak ukládá ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.“

7) Jaké konkrétní smlouvy mezi MČ Praha – Křeslice a jinými subjekty odbor kontrolních činností MHMP tzv. namátkově kontroloval v roce 2021 a s jakým výsledkem? Sdělte přesně, kde lze tyto výsledky veřejné kontroly dohledat?

V rámci přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2021 byly posuzovány následující smlouvy: Smlouvy o dílo č. MCPKre0377/2017IBu a č. V-235; Darovací smlouva ze dne 10.11.2021; Smlouva o výpůjčce č. VYP/54/09/013369/2018; Nájemní smlouvy na nebytové prostory ze dne 19.02.2015, na provozování restaurace ze dne 24.10.2017, Nájemní smlouvy na byty ze dne 30.04.2009 a ze dne 26.06.2020; Smlouvy o zřízení věcných břemen č.: VV/G33/14733/2152683, VV/G33/11954/1636141, VV/G33/14165/2048821, 256/2021; Smlouva o poskytování právních služeb ze dne 1.10.2011 a dodatek č. 1 ze dne 23.01.2012 a č. 2 ze dne 29.03.2013 (č. VII - 166, 166A, 166B); Smlouva o poskytnutí programového vybavení DATACENTRUM (DC1-Mzdy) ze dne 12.06.2008 a dodatek č. 1 ze dne 28.08.2013 a č. 2 ze dne 31.05.2018 (č. VI - 54, 54A, 54C); Mandátní smlouva o zajištění komplexních ekonomických služeb ze dne 08.10.2013 a 3 dodatky; Servisní smlouva na komplexní údržbu a servis počítačové sítě č. VII - 228 ze dne 30.05.2019 a smlouvy o postoupení servisní smlouvy č. VII - 234 ze dne 25.05.2021; Pachtovní smlouvy č.: III-79 a III-78 a dále objednávky č.: 38/IPa, 31/MTr, 44/Vdi, 35/MTr, 27/MTr, 29/MTr, 23-24/NPr, 20/MTr, 21/MTr, 35/MTr.

Na základě kontroly smluv bylo mj. zjištěno, že městská část v jenom případě nepostupovala v souladu s ustanovením § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů, neboť objednávku č. 17/MTr ze dne 02.07.2021 nezveřejnila v registru smluv, a dále že městská část neúčtovala o výnosech plynoucích z uzavřených smluv ke zřízení věcného břemene (služebnosti) k okamžiku uskutečnění účetního případu v souladu s bodem 6.3. ČÚS č. 701 – Účty a zásady účtování na účtech a s ustanovením § 1262 odst. 1 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů.

Výsledky kontrolní akce byly uvedeny ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice, kterou má k dispozici městská část Praha – Křeslice.

8) *Jaké konkrétní smlouvy mezi MČ Praha – Křeslice a jinými subjekty odbor kontrolních činností MHMP tzv. namátkově kontroloval v roce 2020 a s jakým výsledkem? Sdělte přesně, kde lze tyto výsledky veřejné kontroly dohledat?*

V rámci přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2020 byly posuzovány následující smlouvy: Smlouva o poskytování právních služeb ze dne 01.10.2011; Mandátní smlouva o zajištění komplexních ekonomických služeb ze dne 08.10.2013; Smlouva o dílo ze dne 21.07.2020; Smlouva o převodu správy majetku č. INO/61/01/010487/2019 ze dne 11.10.2019; Darovací smlouva č. I-173 ze dne 03.03.2020; Smlouva o výpůjčce a podmínkách užívání pozemků a staveb č. VII - 232 ze dne 19.06.2020; Pachtovní smlouvy č.: III-78 ze dne 25.03.2020, III-79 ze dne 24.06.2020; Smlouva pro umístění Z-boxu ze dne 09.11.2020; Nájemní smlouva o nájmu movitých věcí č. 30520029 ze dne 01.06.2020; Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: IX - 37 ze dne 15.06.2020, IX - 38 ze dne 01.07.2020; Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. IX - 36 ze dne 04.11.2019; Objednávky č.: MCPKre0112/2020OZP ze dne 05.02.2020, MCPKre0215/2020DP ze dne 06.03.2020, MCPKre0403/2020OZP ze dne 21.05.2020, MCPKre0711/2020OZP ze dne 07.10.2020, MCPKre0726/2020/DP ze dne 19.10.2020.

Nebyly popsány nedostatky, které by vyplynuly z kontroly smluv.

Výsledky kontrolní akce byly uvedeny ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice, kterou má k dispozici městská část Praha – Křeslice.

9) *Jaké konkrétní smlouvy mezi MČ Praha – Křeslice a jinými subjekty odbor kontrolních činností MHMP tzv. namátkově kontroloval v roce 2019 a s jakým výsledkem? Sdělte přesně, kde lze tyto výsledky veřejné kontroly dohledat?*

V rámci přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2019 byly posuzovány následující smlouvy: Kupní smlouva ze dne 27.8.2019; Protokol č. PP/21/10/71/2019 o převodu hmotného majetku získaného investiční výstavbou včetně předání a převzetí a následného předání do správy ze dne 1.4.2019; Smlouva o převodu správy majetku č. I-171 ze dne 11.10.2019; Protokol č. PP/36/02/43/2019 o předání a převzetí movitého majetku ze dne 19.12.2019; Kupní smlouva č. I-172-K ze dne 27.8.2019; Smlouva o nájmu části nemovitosti č. III-77 ze dne 25.4.2019; Smlouvy o věcných břemenech č.: IX-30 ze dne 10.1.2019, IX-31 ze dne 25.1.2019, IX-32 ze dne 12.2.2019, IX-33 ze dne 6.6.2019, č. IX-34 ze dne 4.11.2019, č. IX-35 ze dne 4.11.2019, č. IX-36 ze dne 4.11.2019; Servisní smlouva - údržba a servis počítačové sítě č. 228 ze dne 3.6.2019; Objednávka rekonstrukce podlahy v restauraci ze dne 23.8.2019, objednávka objemové studie na Centrum Křeslice ze dne 7.8.2019, objednávka na zapůjčení DZ ze dne 10.9.2019.

Nebyly popsány nedostatky, které by vyplynuly z kontroly smluv.

Výsledky kontrolní akce byly uvedeny ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice, kterou má k dispozici městská část Praha – Křeslice.

10) Jaké konkrétní smlouvy mezi MČ Praha – Křeslice a jinými subjekty odbor kontrolních činností MHMP tzv. namátkově kontroloval v roce 2018 a s jakým výsledkem? Sdělte přesně, kde lze tyto výsledky veřejné kontroly dohledat?

V rámci přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2018 byly posuzovány následující smlouvy: Smlouvy o dílo č.: 147 - 2017 ze dne 30.10.2017, V - 224 ze dne 16.6.2015, V - 226 ze dne 28.10.2016, V - 229 ze dne 7.11.2017; Kupní smlouva č. II - 33/1 ze dne 28.5.2018; Darovací smlouvy č.: I-163-D ze dne 5.3.2018, I-165-B ze dne 7.3.2018, I-161 a I-162 ze dne 11.10.2017; Smlouva o výpůjčce č. VYP/54/09/013369/2018 ze dne 24.4.2018; Nájemní smlouva ze dne 9.5.2018 (hrobové místo č. 330), Smlouva o nájmu místnosti sloužící k podnikání ze dne 19.12.2017, Smlouva o nájmu místnosti sloužící k podnikání č. III-73 ze dne 14.7.2017, Nájemní smlouva č. III-71 ze dne 5.5.2015, dodatek č. 1 ze dne 30.5.2018 k Smlouvě o nájmu prostor sloužících podnikání č. III-68 ze dne 19.2.2015, Smlouvy o nájmu bytu č.: III-30 ze dne 7.7.2000, III-40 z 9.12.2002, III-56 ze dne 30.4.2009; Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: VV/G33/12502/1739300 ze dne 7.3.2018, VV/G33/12501/1739299 ze dne 10.10.2018, VV/G33/12499/1739297 ze dne 30.7.2018; Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí finanční podpory ze dne 19.4.2018; Mandátní smlouva o zajištění komplexních ekonomických služeb ze dne 8.10.2013; Smlouva o poskytování právních služeb ze dne 1.10.2011; Smlouva o poskytování právní pomoci ze dne 26.6.2007; Smlouva o poskytování právních služeb ze dne 6.9.2013; dodatek č. 1 k veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí finanční podpory ze dne 26.9.2018; objednávka č. 2018/1986157045 ze dne 21.9.2018.

Na základě kontroly smluv bylo mj. zjištěno, že městská část v jenom případě nepostupovala v souladu s ustanovením § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů, neboť objednávka ze dne 6.11.2017 zadaná společnosti A-Z HOFMAN spol. s r.o. na zhotovení, dopravu a montáž lávky přes Botič nebyla k datu ukončení přezkoumání hospodaření městské části za rok 2017 na místě, tj. k 2.3.2018, zveřejněna v registru smluv.

Výsledky kontrolní akce byly uvedeny ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha – Křeslice, kterou má k dispozici městská část Praha – Křeslice.

11) Kontroloval odbor kontrolních činností MHMP způsob jakým MČ Praha – Křeslice vkládá povinné údaje do Registru MV, a s jakým výsledkem? Pokud ano, jaká nápravná opatření odbor kontrolních činností MHMP doporučil nebo nařídil? (Nedostatky jsou zřejmé už jen z letní kontroly.)

Samotný způsob vkládání smluv není kontrolován, ani to kontrolorům provádějícím přezkoumávání hospodaření nepřisluší. V rámci přezkoumávání hospodaření je v případě kontrolovaných hospodářských operací mj. namátkově ověřováno, zda byly v registru smluv zveřejněny s nimi související smlouvy a zda byly zveřejněny v zákonné lhůtě.

Např. v zápisu z 1. dílčího přezkoumávání hospodaření městské části Praha – Křeslice za rok 2022 bylo uvedeno, že MČ objednala pro svou mateřskou školu pohybový kroužek za nabídkovou cenu celkem 88 000 Kč bez DPH u dodavatele IČO č. 07431015, který není plátcem DPH (ověřeno v ARES). Na základě cenové nabídky byly dne 12.09.2022 vystaveny

objednávky č. 35/2022 pro období září až prosinec roku 2022 za 30 800 Kč a č. 36/2022 pro období leden - červen 2023 za 57 200 Kč. Tyto objednávky nebyly do dne 13.12.2022 zveřejněny v registru smluv, tedy ani 3 měsíce po uzavření smluvního vztahu. MČ nedodržela ustanovení § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), že: „Osoba uvedená v § 2 odst. 1 nebo smluvní strana smlouvy zašle smlouvu správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy.“ Tím nastaly právní účinky dle ustanovení § 7 odst. 1 výše uvedeného zákona, kde je výslovně uvedeno: „Nebyla-li smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, uveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, platí, že je zrušena od počátku“.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zjištěno na základě objednávky č. 17/MTr ze dne 02.07.2021 ve výši 122 815 Kč, že byla dne 22.07.2021 uhrazena faktura č. 2111010127 za výměnu střechy u dvou altánů v ulici Dolnokřeslická a „pod chatami“ a výměna kůlů u skluzavky na hřišti Ke kovárně. Ke dni ukončení přezkoumání hospodaření na místě, tj. k 10.11.2021, nebyla výše uvedená objednávka uveřejněna v registru smluv. Městská část ani v tomto případě nepostupovala v souladu s ustanovením § 5 odst. 2 zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů. Městská část byla upozorněna na riziko soudních sporů mezi smluvními stranami v důsledku plnění bez právního titulu.

Konečně i při přezkoumání hospodaření městské části za rok 2018 bylo zjištěno porušení ustanovení § 5 odst. 2 uvedeného zákona (viz odpověď na dotaz č. 10).

Městská část je v případě nedostatků zjištěných při přezkoumání svého hospodaření povinna přijmout opatření k jejich nápravě. V případě nezveřejnění smlouvy v registru smluv je městská část odkazována na Metodický návod Ministerstva vnitra ČR k aplikaci zákona o registru smluv, č.j. MV-37683-6/EG-2018, v platné verzi, kde se doporučuje v obdobných případech uzavřít dohody o vypořádání bezdůvodného obohacení, které vzniklo plněním z neúčinné smlouvy. Písemná dohoda o vypořádání bezdůvodného obohacení by měla být taktéž uveřejněna v registru smluv.

12) Posuzoval někdo odpovědný práci kontrolorů z odboru kontrolních činností MHMP na MČ Praha – Křeslice optikou příp. zneužití pravomoci úřední osoby dle judikátu Nejvyššího soudu ČR sp. zn. 4 Tdo 94/2021, ze dne 9.2.2021? Pokud nikoliv, kdo práci kontrolorů za roky 2018-2022 hodnotil a kde toto hodnocení lze veřejně nalézt?

Není nám známo, že by nějaký orgán hodnotil práci kontrolorů z odboru kontrolních činností MHMP na MČ Praha – Křeslice optikou případného zneužití pravomoci úřední osoby.

13) Dojednává někdo z odboru kontrolních činností MHMP předem s orgány MČ Praha – Křeslice co bude předmětem plánované kontroly? Pokud ano, kdo toto dojednává, kdy a kdo naposledy a s kým na MČ Praha – Křeslice toto dojednal pro kontrolu od 5.12. do 15.12.2022?

Předmět přezkoumávání hospodaření není s městskou částí dojednáván, je definován ustanovením § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

14) Provedl odbor kontrolních činností MHMP při svých kontrolách v letech 2018-2022 namátkově dohled nad tím, jak svou kontrolní činnost prováděl ze zákona stanovený kontrolní výbor MČ Praha – Křeslice a finanční výbor MČ Praha – Křeslice? Pokud ano, kde lze nalézt výsledky této kontroly od odboru kontrolních činností MHMP a pokud nejsou veřejné, kdo je může zastupitelům MČ Praha – Křeslice poskytnout?

Oddělení finanční kontroly a přezkoumání hospodaření městských částí odboru kontrolních činností MHMP v rámci přezkoumávání hospodaření nevykonává dohled nad činností volených orgánů městských částí ani nad činností jimi zřízených výborů či komisí. Odbor kontrolních činností MHMP s ohledem na svoji věcnou působnost zmíněný dohled neprovádí.

15) Přizval odbor kontrolních činností MHMP po ukončení svých kontrol na MČ Praha – Křeslice v letech 2018-2022 k projednání výsledků své kontroly některého z předsedů finančního či kontrolního výboru MČ Praha – Křeslice? Pokud ano, kdy tomu tak bylo a s jakým výsledkem? Přizval odbor kontrolních činností MHMP k projednání výsledků kontroly zástupce opozičních uskupení? Pokud nikoliv, proč ne?

K projednávání zpráv o výsledcích přezkoumávání hospodaření městské části za roky 2018 – 2021 nebyli přizváni členové volených orgánů městské části ani jejich poradních orgánů. Podle § 11 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, je kontrolor pověřený řízením přezkoumání povinen projednat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření pouze se starostou městské části a předat mu její stejnopis.

16) Provedl odbor kontrolních činností MHMP při svých kontrolách MČ Praha – Křeslice také kontrolu archivace obchodních smluv MČ Praha – Křeslice, především se zaměřením na doložení podkladů, souhlasných či doporučujících stanovisek pro konečný výběr smluvní strany v rámci platných ustanovení zákona o veřejných zakázkách č. 134/2016 Sb. ve znění pozdějších předpisů, (nic takového nebylo při kontrole zastupitelů dne 26.11.2022 dohledáno a nalezený stav byl tristní). Pokud ano, s jakým výsledkem a kde lze tento výsledek nalézt a jak byla provedena příp. následná kontrola.

Předmětem přezkoumání hospodaření městské části je vždy i zadávání veřejných zakázek podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů. Kontrola archivace podle zvláštního zákona se neprovádí (OKC není věcně příslušný). Při kontrole zadávání veřejných zakázek se provádí kontrola dokumentace k těmto zakázkám, včetně povinně uchovávaných dokladů a dokumentů. Jelikož se např. v roce 2022 jednalo o veřejné zakázky malého rozsahu, nebyla městská část v kontrolovaných případech povinna tyto zakázky zadávat v režimu zákona č. 134/2016 Sb., zákona o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů. I v těchto případech však byla povinna se řídit zásadami

uvedenými v § 6 výše uvedeného zákona a také vnitřním předpisem, který tuto oblast v podmínkách městské části upravuje. Nebylo zjištěno, že by městská část Praha - Křeslice postupovala při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v rozporu se „Směrnici pro veřejné zakázky“ schválenou usnesením Zastupitelstva městské části Praha - Křeslice č. 2017/24/14 ze dne 14.12.2017, s účinností od 15.12.2017. Vnitřní předpis nebyl v rozporu s § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, přesto kontrolní skupina upozornila městskou část na nutnost jeho aktualizace – mimo jiné na povinnost a odpovědnost za vedení průkazné evidence dokumentů k veřejným zakázkám, stanovení limitu pro jednotlivé kategorie veřejných zakázek malého rozsahu (byly stanoveny ve dvojnásobné výši, než je doporučeno v dokumentu Ministerstva pro místní rozvoj „Metodika zadávání veřejných zakázek malého rozsahu“, zveřejněném na stránkách výše citovaného ministerstva v sekci metodik) a na rizika spojená se stávajícím vnitřním předpisem, kdy výše finančních limitů pro rozdělení veřejných zakázek malého rozsahu stanovená ve vnitřním předpisu výrazně ovlivňuje postup při výběru dodavatele a zvyšuje riziko nedodržení § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, především prokázání dodržení transparentnosti, přiměřenosti a zákazu diskriminace a také zvyšuje riziko nedodržení principů efektivity, hospodárnosti a účelnosti.

Výsledky kontrolních akcí má k dispozici městská část Praha – Křeslice.

17) Žádám o sdělení jmen pracovníků odboru kontrolních činností MHMP, kteří prováděli kontrolu na MČ Praha - Křeslice a to v a) roce 2018, b) roce 2019, c) v roce 2020, d) v roce 2021 a za e) v roce 2022 a s uvedením, zda tito kontroloři stále pracují na MHMP.

- a) 2018: Ing. Jiřina Kučerová, Ing. Veronika Rozehnalová, Ing. Josef Šístek.
- b) 2019: Ing. Josef Jonáš, Ing. Jiřina Kučerová, Ing. Veronika Rozehnalová.
- c) 2020: Ing. Blanka Birková, Ing. Libor David, Ing. Jiřina Kučerová, Ing. Veronika Rozehnalová.
- d) 2021: Mgr. Pavel Gregor, Ing. Lubomíra Kavanová, Ing. Jana Kukačková, Ing. Jitka Pítelová.
- e) 2022: Ing. Ilona Honsová, Bc. Jana Kabilová, Ing. Veronika Rozehnalová, Ing. Hana Trávníčková.

Všichni jmenovaní kontroloři, s výjimkou Ing. Josefa Šístka, jsou stále zaměstnanci hl. m. Prahy zařazenými do MHMP.

S pozdravem

Ing. Irena Ondráčková

ředitelka odboru kontrolních činností

podepsáno elektronicky