

Zápis z jednání
Kontrolního výboru Zastupitelstva obce Velké Popovice

Termín konání: 8. 6. 2023 od 19.45 hod

Přítomni: Mgr. Lenka Matoušová, předsedkyně kontrolního výboru
Ing. Jiří Randák, člen kontrolního výboru
Ing. Martin Buldra, člen kontrolního výboru

Program jednání:

- 1) úvod
- 2) kontrola plnění investorů vyplývajících pro ně z plánovacích smluv uzavřených v letech 2018 – 2022 (resp. plnění, k nimž se investoři zavázali nad rámec svých zákonných povinností)
- 3) kontrola plnění společnosti ARTENDR s.r.o. z dohody o narovnání uzavřené dle usnesení rady č. 3/49R/2022 (resp. vypracování „Posouzení možnosti FVE na veřejné budovy obce včetně výpočtu finanční náročnosti“)
- 4) kontrola plnění Zásad tvorby a použití finanční rezervy na obnovu V a K dle usnesení zastupitelstva č. 3/2Z/2021
- 5) kontrola smluv uzavřených se společností TIMIKA Graunt s.r.o. a TIMIKA s.r.o. a kontrola plnění dle uvedených smluv
- 6) směrnice obce o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- 7) kontrola plnění darovacích smluv uzavřených dle usnesení rady obce č. 3/51R/2022 a dle usnesení rady č. 8/12R/2023
- 8) výkaz FIN
- 9) závěr jednání

Ad 1)

V úvodu předsedkyně výboru konstatovala, že kontrolnímu výboru nebyly zaslány všechny vyžádané podklady a informace.

Kontrolní výbor žádal doložení plnění Zásad tvorby a použití finanční rezervy na obnovu VaK (viz bod 4). Místo doložení toho, jak je finanční rezerva na obnovu VaK tvořena (tj. zda jsou na zvláštní účet obce odváděny zastupitelstvem schválené částky), byl zřejmě administrativní chybou kontrolnímu výboru zaslán text zásad.

Kontrolní výbor tedy žádá vedení obce o sdělení výše částky, která je k datu zaslání tohoto zápisu připsána na účtu obce sloužícím jako finanční rezerva na obnovu VaK.

Kontrolní výbor dále neobdržel sdělení, jak bylo plněno v rámci dvou smluv uzavřených se společností TIMIKA s.r.o., IČ: 08429855 a jedné smlouvy se společností TIMIKA Graunt s.r.o., IČ: 17924286 (viz bod 5).

Kontrolní výbor tedy žádá vedení obce o zaslání plnění dvou smluv se společností TIMIKA s.r.o., IČ: 08429855.

Pro kontrolu plnění smlouvy se společností TIMIKA Graunt s.r.o., IČ: 17924286 vycházel kontrolní výbor z materiálu zveřejněném na webových stránkách obce a v rámci emailové korespondence mezi vedením obce a zastupiteli; **pokud existuje ještě další plnění smlouvy se společností TIMIKA Graunt s.r.o., IČ: 17924286 dosud nezveřejněné, žádá kontrolní výbor vedení obce rovněž o jeho zaslání.**

Ad 2)

Kontrolnímu výboru byl zaslán seznam plánovacích smluv, které uzavřela obec s jednotlivými investory v letech 2018 – 2022, a to s uvedením informací o splnění povinností jednotlivých investorů vůči obci (resp. o splnění takových povinností, k nimž se investoři zavázali nad rámec svých zákonných povinností).

Z předloženého seznamu vyplynulo, že obec v letech 2018 – 2022 uzavřela s investory 7 plánovacích smluv. Investoři své povinnosti vůči obci beze zbytku splnili ve dvou případech. Ve čtyřech případech zatím plněno nebylo, nebo bylo plněno jen částečně. Investoři však ještě nejsou v prodlení. V jednom případě (plánovací smlouva uzavřená v souvislosti s projektem „BD Masarykova 96“) obec plnění povinnosti ze strany investora „přerušila“.

Kontrolní výbor tímto žádá vedení obce o sdělení důvodu, kvůli kterému bylo plnění ze strany investora dle uzavřené plánovací smlouvy v rámci projektu „BD Masarykova 96“ přerušeno.

Ad 3)

Kontrolní výbor si dále od vedení obce vyžádal informaci o tom, jakým způsobem splnila společnost ARTENDR s.r.o. svou povinnost vyplývající pro ni z dohody o narovnání uzavřené dle usnesení rady obce č. 3/49R/2022. Společnost měla pro obec zpracovat materiál „Posouzení možnosti instalace FVE na veřejné budovy obce včetně výpočtu finanční náročnosti“, s tím, že hodnota takto zpracovaného materiálu činí dle dohody o narovnání 80 000 Kč. Kontrolnímu výboru byl zpracovaný materiál předložen.

Kontrolní výbor konstatuje, že předložený materiál je pouhou obchodní nabídkou na instalaci FVE na veřejných budovách obce, je zpracován ledabytě způsobem „zkopíruj a vlož“ a neobsahuje jakékoli posouzení možnosti instalace fotovoltiky na obecní budovy. Svým rozsahem a kvalitou zpracování tedy není dokumentem v hodnotě 80 000 Kč. Kontrolní výbor dále konstatuje, že společnost Artendr s.r.o. nesplnila své povinnosti plynoucí z výše uvedené dohody o narovnání, a že její závazky vůči obci Velké Popovice v hodnotě 80 000 Kč plus úroky nebyly dosud vypořádány. Kontrolní výbor také konstatuje, že vedení obce v tomto případě neplní úlohu řádného hospodáře.

Kontrolní výbor žádá vedení obce o sdělení, jakým způsobem splnění závazků společnosti Artendr s.r.o. zajistí a dále kontrolní výbor žádá vedení obce o sdělení důvodu, proč tak dosud neučinilo.

Ad 4)

Viz výše ad 1)

Ad 5)

Kontrolnímu výboru byla předložena smlouva se společností TIMIKA Graunt s.r.o., IČ: 17924286: SMLOUVA O DÍLO NA VYPRACOVÁNÍ DOKUMENTU „PROGNÓZA VÝVOJE OBYVATELSTVA OBCE VELKÉ POPOVICE NA OBDOBÍ 2023–2032“ ze dne 30.1.2023 uzavřená dle usnesení rady obce č. 10a/4R/2023.

K textu smlouvy kontrolní výbor konstatuje, že uvedený účel smlouvy, tedy „... zajištění vytvoření dokumentace dále v této Smlouvě specifikované ...“ je zcela mylný. Účelem smlouvy by mělo být poznání vývoje početního stavu a pohlavní a věkové struktury obyvatelstva Velkých Popovic, které by mělo sloužit jako jeden z nejdůležitějších podkladů pro rozhodování o rozvoji obce. Smlouva postrádá specifikaci součinnosti objednatele (tedy obce Velké Popovice), akceptačních kritérií a kvalitativních parametrů potřebných k převzetí díla. Odpovědnost za škodu a sankce jsou nevyvážené ve prospěch poskytovatele (tedy společnosti TIMIKA Graunt s.r.o.). Kontrolní výbor konstatuje, že smlouva jako taková je pro obec Velké Popovice zcela nevýhodná.

Kontrolní výbor žádá vedení obce o sdělení, na základě čeho, na základě jakých pozitivních referencí byla demografická studie svěřena firmě, jejíž zápis do obchodního rejstříku byl uskutečněn pouze 19 dní před podpisem výše uvedené smlouvy.

K samotnému plnění smlouvy, tedy k dokumentu „Prognóza vývoje obyvatelstva obce Velké Popovice na období 2023–2032“ (zveřejněném na webových stránkách obce) kontrolní výbor konstatuje následující: jeho člen Ing. Martin Buldra, dal posoudit tento dokument odborníkům demografům z akademického prostředí. Jejich doporučení je s ním vůbec nepracovat, protože postrádá všechny klíčové parametry jak po stránce obsahové, tak formální a není demografickou studií. Navíc je částečně plagiátem.

Kontrolní výbor vyzývá vedení obce k tomu, aby iniciovalo kroky vedoucí k široké dohodě napříč zastupitelstvem obce Velké Popovice na významu demografické studie pro strategické řízení obce a její návazností na strategický plán, územní plánování a finanční řízení a na potřebě zpracování demografické studie odbornou, renomovanou a nezávislou autoritou.

Kontrolnímu výboru byla dále předložena

- a) SMLOUVA O DÍLO NA VYPRACOVÁNÍ DOKUMENTU „AUDIT DOTAČNÍCH ZÁMĚRŮ OBCE VELKÉ POPOVICE“ uzavřená se společností TIMIKA s.r.o., IČ: 08429855 dne 30.1.2023 dle usnesení rady obce č. 10b/4R/2023 a
- b) PŘÍKAZNÍ SMLOUVA uzavřená se společností TIMIKA s.r.o., IČ: 08429855 dne 30.1.2023 dle usnesení rady obce č. 10c/4R/2023.

Vzhledem k tomu, že kontrolní výbor neobdržel informaci o tom, jakým způsobem bylo ze strany společnosti TIMIKA s.r.o. plněno, resp. neobdržel plnění samotné, omezil se kontrolní výbor na kontrolu obsahu a znění těchto smluv.

Kontrolní výbor konstatuje, že první ze smluv (audit dotačních záměrů) nedostatečně specifikuje její účel (proč se smlouva uzavírá) a předmět (co je jejím obsahem). Objednatel (tedy obec Velké Popovice) nespecifikuje zadání ani akceptační kritéria k danému dílu.

Smlouva zcela vágně definuje povinnost součinnosti objednatele, chybí její konkrétní popis, poskytovatel si tak může říci o cokoli a nemusí plnit do doby, než to obdrží. Poskytovatel v rámci ceny díla zavádí možnost slevy na další plnění, která je ovšem časově omezená a má tak motivovat objednatele k brzkému uzavření dalších smluv s poskytovatelem. Takový postup považuje kontrolní výbor za nemorální a vedení obce by nemělo mít důvod toto akceptovat. U druhé ze smluv kontrolní výbor konstatuje, že zde není popsán účel smlouvy, což by mělo být získání dotace. Příkazce (tedy obec Velké Popovice) ve smlouvě vůbec nespecifikuje, jak bude měřit a vyhodnocovat kvalitu služeb poskytovaných příkazníkem (tedy společností Timika s.r.o.). Opět je nedostatečně specifikována součinnost příkazce, rovněž udělení plné moci příkazcem příkazníkovi je nedostatečně určeno, obě tyto skutečnosti staví obec Velké Popovice do nevýhodné pozice. Odpovědnost za škodu a sankce za porušení smluvních povinností jsou jednostranně výhodné pro společnost Timika s.r.o. Rovněž tak zapojení třetích osob do plnění smlouvy. Kontrolní výbor konstatuje, že pro obec Velké Popovice jsou obě smlouvy nevýhodné, resp. že jsou nevyvážené, a to ve prospěch společnosti Timika s.r.o.

Kontrolní výbor tedy žádá vedení obce o sdělení, v čem ono spatřuje výhodnost těchto smluv a jak je uvedeno výše v bodě Ad 1), žádá rovněž o zaslání, jak bylo (je) společností Timika s.r.o. z těchto smluv plněno.

Ad 6)

Kontrolní výbor na požádání obdržel text Vnitřní směrnice č. 1/2023 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu zadávaných mimo režim zákona č. 134/2016 Sb.

Ad 7)

Kontrolnímu výboru byla zaslána darovací smlouva uzavřená na základě usnesení rady obce č. 3/51R/2022, tedy smlouva uzavřená mezi obcí a SH ČMS - Sborem dobrovolných hasičů Lojovice, jejímž předmětem je poskytnutí daru na pořádání hasičského plesu ve výši 15.000 Kč, a dále darovací smlouva uzavřená na základě usnesení rady obce č. 8/12R/2023, tedy smlouva uzavřená mezi obcí a spolkem Otevření ke změnám, z.s., jejímž předmětem je poskytnutí daru ve výši 10.000 Kč za účelem spolufinancování 2. Sportovního plesu maškarní konaného dne 1.4.2023.

Ad 8)

Výkaz Fin byl předložen za období 4-2023. Kontrolní výbor konstatuje, že Výkaz formálně odpovídá požadavkům výkaznictví.

Dle výkazu FIN nicméně nebyly zohledněny rozpočtovým opatřením výsledky roku 2022 a jejich dopad do krytí rozpočtového schodku roku 2023.

Dle výkazu FIN jsou volné finanční prostředky uloženy na běžných účtech obce, přestože bylo finančním výborem zastupitelstva doporučeno jejich přesunutí na termínované nebo spořicí účty.

Ad 9)

Kontrolní výbor se v další své činnosti zaměří na DPČ a DPP uzavřené mezi obcí a jednotlivými zaměstnanci v roce 2023 a dále na plnění úkolů svěřených zastupitelstvem či radou obce starostce.

Jednání skončeno ve 22.00 hod.

Zapsala: Mgr. Lenka Matoušová