

Finanční výbor zastupitelstva města Děčín

ZÁPIS č. 4/2025

ze zasedání finančního výboru ZM konaného dne 12. května 2025
v zasedací místnosti odboru ekonomického, 3. patro, č. dv. 404,
budova A1 Magistrátu města Děčín

Začátek: 15,00 hod.

Přítomni: Dle prezenční listiny v příloze

Program:

1. Zahájení
2. Podnět p. Leknera k fakturaci OKD – výsledky kontroly – hosté Ing. Kříž, Mgr. Rašková
3. Různé
 - Informace OE o postupu jednání o úvěru s NRB
 - Hospodaření příspěvkových organizací města – návrh harmonogramu projednání
 - Problematika poskytování dotací v oblasti sportu

1. Zahájení

Jednání FV ZM zahájil p. předseda, přivítal přítomné členy FV. Na návrh předsedy FV ZM bylo pořadí projednávaných bodů změněno. Návrh programu byl po této úpravě jednomyslně schválen.

2. Různé

- Informace OE o postupu jednání o úvěru s NRB

Členům FV ZM byly předloženy návrhy smluv o úvěru, které neobsahují návrh úrokové sazby. OE předpokládá, že smlouvy budou předloženy do jednání RM a ZM v červnu t. r. Byla opětovně diskutována výhodnost úvěrových podmínek Národní rozvojové banky (dále jen NRB), kdy smlouva obsahuje velké množství sankčních a omezujících ujednání. Stále je možnost úvěr nepřijmout a akce financovat jiným způsobem – z vlastních zdrojů, popř. úvěrem od jiných bankovních institucí. S úvěrem od NRB je spojeno poskytnutí grantu od Evropské komise ve výši 50 % poskytnutého úvěru od NRB. Grant by úvěr zlevnil. V případě předložení materiálu do ZM proběhne před zasedáním ZM seminář.

- Hospodaření příspěvkových organizací města – návrh harmonogramu projednání

Na základě vzneseného podnětu člena FV ZM k návrhu projednání tohoto bodu byla zahájena diskuze ke specifikaci obsahu projednávaného bodu. Následně panovala shoda k vyžádání si výsledků hospodaření všech příspěvkových organizací. RM schválila na svém dubnovém jednání účetní závěrky a roční zprávy všech příspěvkových organizací města. OE poskytne všem členům FV ZM roční zprávy včetně účetních výkazů. Na příštím jednání se FV ZM k projednání ročních zpráv roční zprávy vrátí.

- Problematika poskytování dotací v oblasti sportu

Členové FV ZM neobdrželi k tomuto bodu žádné podklady, jednání proběhne příští měsíc za účasti předsedy Sportovní komise a pana náměstka Mgr. Pošty.

3. Podnět p. Leknera k fakturaci OKD – výsledky kontroly – hosté Ing. Kříž, Mgr. Rašková

V únoru t. r. obdržel finanční výbor ZM podnět p. Leknera, kdy na základě analýzy veřejně dostupných dat z klikacího rozpočtu města Děčín žádal o prověření hospodárnosti výdajů souvisejících se zakázkami zadávanými společností ProfiTech Údržba Děčín s. r. o. Na únorovém jednání se FV ZM usnesl, že se bude touto problematikou zabývat po dokončení kontroly magistrátem, oddělením kontrolním a právním.

Kontrola se zaměřením na dodržování Směrnice č. 5-9 k pořizování služeb, materiálu a majetku města a zveřejňování smluv a vystavených objednávek, jejichž plnění je vyšší než 50.000 Kč bez DPH za období roku 2024, a dodržování Směrnice č. 42 o finanční kontrole proběhla v termínu 22. 1. – 7. 4. 2025. Poté mohly dotčené odbory podat ke kontrolnímu zjištění připomínky do 7 dnů od převzetí zprávy o kontrole. Budou-li připomínky přijaty, vyhotoví kontrolní orgán do 7 dnů od data přijetí rozhodnutí o vypořádání připomínek dodatek ke zprávě o kontrole, kontrola tak bude ukončena nejpozději do 28. 5. 2025.

Kontrolovány byly OKD, OMH a OSIT. Námitky proti kontrolnímu protokolu podal pouze OMH. Kontrolující orgán v návaznosti na podané námitky přeformuloval jeho pochybení.

Zjištěná pochybení u OMH a OSIT:

- Veřejná zakázka nebyla zveřejněna na profilu zadavatele,
- Objednatelem nebyla v souladu se směrnicí při správě pohledávek vyčíslena smluvní pokuta za pozdní odevzdání předmětu zakázky, případně nebylo poznamenáno, jak bylo s pohledávkou naloženo dle směrnice 4-6 K postupu při správě pohledávek statutárního města Děčín,
- Nebyl doložen předávací protokol.

Zjištěná pochybení u OKD:

- Nebyl doložen předávací protokol,
- Objednatelem nebyla v souladu se směrnicí při správě pohledávek vyčíslena smluvní pokuta za pozdní odevzdání předmětu zakázky, případně nebylo poznamenáno, jak bylo s pohledávkou naloženo dle směrnice 4-6 K postupu při správě pohledávek statutárního města Děčín,
- Objednávka byla vystavena až po faktickém provedení prací,
- Jednomu dodavateli byly zadány veřejné zakázky v celkové hodnotě vyšší než 1 mil. Kč,
- Dělení zakázek, např. po ulicích v obdobném čase a místě.

OKD postupoval při zadávání veřejných zakázek v rozporu s vnitřní směrnicí č. 5-9 k pořizování služeb, materiálu a majetku města, kdy v rámci jednoho odboru smí být přímým zadáním zadány jednomu dodavateli veřejné zakázky v maximální hodnotě 1 mil. Kč bez DPH za jeden kalendářní rok. U 7 dodavatelů byl limit překročen. K fakturovaným pracím chybí předávací protokoly.

Zadávaní zakázek firmě ProfiTech Údržba Děčín, s. r. o.

- S firmou nejsou uzavřeny žádné rámcové smlouvy,
- OKD vystavilo v kontrolovaném období 26 objednávek do 50 tis. Kč bez DPH za celkem 1.144.880,00 Kč, tím bylo porušeno ustanovení směrnice č. 5-9,
- Zakázky byly zadány vesměs v rámci jednoho měsíce, objednávky byly rozděleny po jednotlivých ulicích, došlo tak k dělení zakázek,
- Dále bylo zjištěno účelové obcházení vnitřních směrnic,
- Nebyly doloženy předávací protokoly.

Vedoucí odboru komunikací a dopravy neprováděl důsledně předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu. Hlavní zodpovědnost je na vedoucím odboru, tj. příkazci operace, který má ověřovat u výdajových operací soulad s právními předpisy, vnitřními předpisy a opatřeními přijatými orgány veřejné správy v mezích těchto právních předpisů a soulad operace s postupy a podmínkami stanovenými pro zadávání veřejných zakázek. S vedoucím odboru byl zrušen pracovní poměr s okamžitou platností a bylo podáno trestní oznámení na Policii ČR. Výsledky ani datum rozhodnutí nejsou dosud známy.

Nyní vede OKD p. tajemník. OKD je v současné době v personální tísní, kdy na odboru chybí tři zaměstnanci.

Dále byla diskutována:

- možnost čištění žlabů zaměstnanci SMS, hledisko výhodnosti, kvality odvedených prací a kapacity SMS,
- uzavření rámcových smluv na čištění odvodňovacích zařízení, příkopů, krajnic aj.,
- odpovědnost jednotlivých zaměstnanců města,
- vnitřní proces zpracování zakázek,
- nápravná opatření.

Kontrolní protokol bude po vypořádání připomínek zaslán předsedovi FV ZM.

Příští jednání FV ZM se bude konat dne 9. 6. 2025.

Konec jednání: 16,30 hod.

V Děčíně dne 15. 5. 2025


Daniel Valko, v.r.
předseda FV ZM

PREZENČNÍ LISTINA

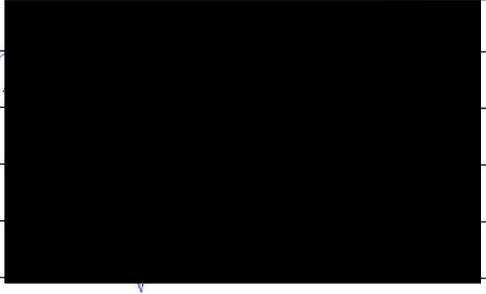
z jednání komise/výboru: FINANČNÍ VÝBOR ZASTUPITELSTVA MĚSTA
konané/konaného dne: 12. 05. 2025 od 15:00 hod. do ...16:30...
místo konání: v zasedací místnosti odboru ekonomického, 3. patro, č. dveří 404,
budovy A1 Magistrátu města Děčín, Mírové náměstí 1175/5, Děčín IV

Všichni členové komise/výboru odpracovali v květnu
2025.....1:30...hod.

Členové komise/výboru:

Jméno, příjmení	Podpis
Daniel Valko	
Ing. Hana Hlaváčková	
Ing. Miroslava Poskočilová	
Ing. Martin Kubš	
Ing. Jan Palička	
Bc. Petr Kácha	
Jan Sklenář	

Přizvaní hosté:

Jméno, příjmení	Podpis
Ing. Jiří Anděl, CSc.	
Ing. Marcela Tomanová	
Ing. Martin Kříž	
Mgr. Michaela Rašková	
Martina Mráčková	