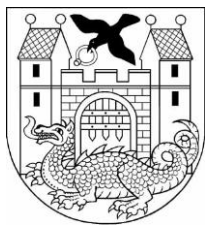


MĚSTO TRUTNOV				
NÁVRH NA USNESENÍ				
Datum projednání v PV	12.06.2024	Lesy a parky Trutnov s.r.o.	Zpracoval	Ing. Luboš Havlíček
Jednání RM – rozhodování ve věcech města jako jediného společníka společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.	19.06.2024			
Datum projednání v ZM	-		Předkládá	Mgr. Tomáš Eichler
Název materiálu	Zpráva o kontrole dozorčí rady č. 2/2023 společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.			
Vyjádření komise	-			
Předchozí usnesení	-			
Návrh na usnesení PV	Porada vedení doporučuje 01.01 radě města přijmout níže uvedené usnesení.			
Návrh na usnesení RM	Rada města Trutnova bere na vědomí 01.01 - zprávu o kontrole dozorčí rady č. 2/2023 společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.			
Návrh na usnesení ZM				
Důvodová zpráva: Předseda dozorčí rady Mgr. Eichler pověřil člena dozorčí rady a přizvanou osobu kontrolou hospodaření společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o. Kontrolní nálezy a návrhy na opatření k odstranění zjištěných nedostatků jsou uvedeny v přiložené zprávě.				
Přílohy: 1. zpráva o kontrole dozorčí rady č. 2/2023 společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.				
Výdaje jsou kryty schváleným rozpočtem -				
Kontrola materiálu právníkem před PV -			Jméno a příjmení -	
Datum: 14.06.2024			Podpis	



MĚSTO TRUTNOV - dozorčí rada společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.

výtisk č.

PROTOKOL O VÝSLEDKU KONTROLY společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o. č. 2/2023

Kontrolovaná osoba: Lesy a parky Trutnov s.r.o.
sídlo: Úpická 469, Horní Předměstí, 541 01 Trutnov
IČO: 259 68 700

Předmět kontroly: Dodržování smluvních vztahů při správě a nakládání s majetkem města Trutnova. Dále celkové hospodaření společnosti z pohledu hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti.

Kontrolované období: 2022 - 2023

Termín provedení: 01.12.2023 – 13.06.2024

Kontrolní skupina: Ing. Luboš Havlíček (člen dozorčí rady, vedoucí kontrolní skupiny),
Ing. Karolína Antošová (přizvaná osoba – auditorka a kontrolorka MěÚ)

Kontrolovanou osobu zastupoval: Ing. Jaroslav Semerák (jednatel společnosti)

Kontrolní úkony zahájeny: 01.12.2023

Poslední kontrolní úkony: 13.06.2024

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Kontrola byla provedena v rozsahu ustanovení § 201 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, s odkazem na ustanovení zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen kontrola).

Zahájení kontroly:

Kontrola byla zahájena 01.12.2023 na místě.

1. Vztah města Trutnova a společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.

Založení společnosti:

Společnost Lesy a parky Trutnov s.r.o., IČO: 25968700 (dále také LPT) vznikla k 26.02.2002. Jednatel LPT je od jejího založení Ing. Jaroslav Semerák. Zakladatelem a jediným společníkem je město Trutnov, IČO: 00278360, které vlastní obchodní podíl ve výši 100 %. Činnost valné hromady vykonává Rada města Trutnova, která volí členy dozorčí rady.

Ovládací smlouva:

Město Trutnov jako jediný společník a LPT spolu dne 25.11.2003 uzavřely Ovládací smlouvu. Dle této smlouvy se LPT zavazuje podrobit se jednotnému řízení ze strany města Trutnova, zejména v oblastech:

- užívání nemovitostí, bytů a nebytových prostor,
- zadávání zakázek LPT podle pravidel města Trutnova o zadávání veřejných zakázek,
- financování činnosti LPT.

Město Trutnov je oprávněno udílet statutárnímu orgánu LPT pokyny, a to i takové, které mohou být pro LPT i nevýhodné, jestliže jsou v zájmu města Trutnova nebo jiné osoby, propojené se stranami této smlouvy.

Pokud v době účinnosti této smlouvy hospodaření LPT skončí ztrátou a nemůže-li být ztráta uhrazena z rezervního fondu nebo jiných disponibilních zdrojů LPT, je město Trutnov povinno tuto ztrátu uhradit.

Zpráva o vztazích:

Jednatel LPT je povinen vypracovávat zprávu o vztazích mezi ovládající osobou (město Trutnov) a osobou ovládanou (LPT) a mezi ovládanou osobou (LPT) a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Dle § 82 až 84 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, musí být zpráva vyhotovena písemně do 3 měsíců od skončení účetního období za uplynulé účetní období a zveřejněna ve sbírce listin obchodního rejstříku (buď samostatně, anebo jako součást výroční zprávy).

Kontrolou bylo ověřeno, že jednatel zprávu o vztazích za období roku 2022 vyhotovil a zveřejnil v obchodním rejstříku ve sbírce listin. Zpráva o vztazích za období roku 2023 již je též zpracována a bude zveřejněna ve sbírce listin v zákonném termínu.

1.1 Smluvní vztahy město Trutnov – Lesy a parky Trutnov s.r.o.

Následující smlouvy byly mezi městem Trutnov a společností Lesy a parky Trutnov s.r.o. uzavřeny (resp. objednávky vystaveny) v průběhu kontrolovaného období let 2022 – 2023 (příp. i před začátkem tohoto období, přičemž byly v průběhu let 2022 – 2023 platné a účinné):

- **Nájemní smlouva č. 922/02/M ze dne 27.09.2002** o nájmu lesních pozemků a nemovitostí souvisejících s lesním hospodářstvím ve vlastnictví ovládající osoby osobě ovládané + **16 dodatků**

- **Smlouva o správě městských parků ze dne 05.12.2003 + 8 dodatků**

- **Smlouva o správě veřejných pohřebišť ze dne 27.09.2002 + 10 dodatků**

(výše uvedené smlouvy byly uzavřeny na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob a týkaly se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby, zjištěného podle poslední účetní závěrky)

- **Nájemní smlouva č. 290 059 na pozemky ze dne 21.12.2009 + 1 dodatek**

- **Nájemní smlouva č. 300 025 na pozemky ze dne 16.06.2010 + 1 dodatek**

- **Smlouva o správě vodních nádrží ve Střítěži ze dne 08.06.2009 + 5 dodatků**

- **Smlouva o obstarání věci - údržba a provoz naučné stezky 1866 a odpočívadel pro cyklisty ze dne 25.05.2016 + 3 dodatky**
- **Smlouvy o monitorování elektronické zabezpečovací signalizace č. 83/02/TU ze dne: 11.10.2002 + 2 dodatky, č. 84/02/TU ze dne: 11.10.2002 + 2 dodatky a č. 214/17/TU ze dne: 09.06.2017**
- **Smlouva o centralizovaném zadávání ze dne 03.07.2020** - předmětem je úprava vzájemných práv a povinností centrálního zadavatele a veřejných zadavatelů ke třetím osobám a k sobě navzájem v souvislosti s podáním centrální poptávky po elektřině v rámci sdružených služeb dodávky elektřiny na Českomoravské komoditní burze v Kladně (pro období 2021 - 2022)
- **Smlouva o centralizovaném zadávání ze dne 18.02.2022** - předmětem je úprava vzájemných práv a povinností centrálního zadavatele a veřejných zadavatelů ke třetím osobám a k sobě navzájem v souvislosti s podáním centrální poptávky po elektřině v rámci sdružených služeb dodávky elektřiny na Českomoravské komoditní burze v Kladně (pro období 2023 - 2024)
- **Objednávka na údržbu pomníků v roce 2022 ze dne 09.05.2022**
- **Objednávka na odstranění černých skládek ze dne 28.06.2022**
- **Objednávka na skácení 1 ks smrku a 1 ks vrby v roce 2022 ze dne 16.11.2022**
- **Objednávka na odstranění černých skládek ze dne 19.12.2022**
- **Objednávka provedení terénních a sadových úprav u památek opravených v roce 2022-23 ze dne 03.11.2023**
- **Objednávka pravidelné sezónní péče o soubor celkem 197 pomníků a památek ze dne 28.04.2023**
- **Objednávka provedení terénních a sadových úprav u hromadných hrobů z roku 1866 v lesoparku ze dne 17.08.2023**
- **Objednávka provedení přípravy prostoru budoucího staveniště památníku padlých v Debrném ze dne 17.02.2023**
- **Objednávka provedení terénních a sadových úprav u opraveného křížku v Bohuslavicích ze dne 17.02.2023**
- **Objednávka na odstranění černých skládek ze dne 07.12.2023**

1.2 Smluvní vztahy Lesy a parky Trutnov s.r.o. – Technické služby Trutnov s.r.o.

Následující smlouvy, resp. objednávky, byly v rozhodném období uzavřeny nebo plněny mezi osobami ovládanými osobou ovládající:

- **Smlouva o zimní údržbě komunikací uzavřená dne 26.10.2021 mezi společností Technické služby Trutnov s.r.o. a firmou Lesy a parky Trutnov s.r.o. - platnost od 01.11.2021 do 31.03.2022**
- **Smlouva o zimní údržbě komunikací uzavřená mezi společností Technické služby Trutnov s.r.o. a firmou Lesy a parky Trutnov s.r.o. - platnost od 01.11.2022 do 31.03.2023**

- **Smlouva o zimní údržbě komunikací uzavřená mezi společností Technické služby Trutnov s.r.o. a firmou Lesy a parky Trutnov s.r.o. - platnost od 01.11.2023 do 31.03.2024**
- **Objednávka na ošetření jírovců stromovou injektáží proti klíněnce jírovcové ze dne 31.10.2022**
- **Objednávka na ošetření jírovců stromovou injektáží proti klíněnce jírovcové ze dne 13.10.2023**

Ze vztahů mezi ovládanou a ovládající osobou nebo osobou ovládanou a dalšími osobami ovládanými osobu ovládající nevznikla ovládané osobě újma. Ze vztahů mezi osobou ovládanou a ovládající převažují pro osobu ovládanou výhody nad nevýhodami.

2. Kontrola hospodaření společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.

Kontrola se zaměřila mj. na dodržování zákonných postupů dle zákona o registru smluv č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) a zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, resp. Předpisu pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu vydaného LPT.

2.1 Uveřejňování smluv a objednávek v registru smluv a na profilu zadavatele

Kontrola mj. ověřovala, zda jsou příslušné dokumenty uveřejňovány v registru smluv a na profilu zadavatele, dodržování stanovených lhůt pro uveřejnění a požadovaného rozsahu uveřejňovaných informací (metadat):

- Smlouva, na niž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, nabývá účinnosti nejdříve dnem uveřejnění. 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.
- Na profilu zadavatele bude smlouva (s výjimkou smluv na lesnické práce) zveřejněna v případech, kde sjednaná cena plnění převyšuje 500.000 Kč bez DPH, a to do 15 kalendářních dnů od podpisu smlouvy s dodavatelem, včetně jejich změn a dodatků. Dle Předpisu pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu je povinnost uveřejnění splněna, i pokud je smlouva příp. dodatek uveřejněn v registru smluv.
- Metadata jsou údaje týkající se uveřejňované smlouvy, které musí být zveřejněny spolu s touto smlouvou. Povinnými metadaty jsou identifikace smluvních stran, vymezení předmětu smlouvy a datum uzavření smlouvy. Povinným metadata je také cena, a pokud ji smlouva neobsahuje, tak hodnota předmětu smlouvy, lze-li ji určit. V případě dodatku k uzavřené smlouvě - pokud se cena/hodnota zvyšuje, uvede se částka, o kterou se cena/hodnota navyšuje. Pokud se cena/hodnota snižuje, uvede se částka, o kterou se snižuje se znaménkem minus. U smluv uzavřených na dobu neurčitou s opakujícím se plněním se v případě změny tohoto opakujícího se plnění vyplní navýšená nebo snižená částka za 5 let. Bez uveřejnění povinných metadat se smlouva nepovažuje za uveřejněnou podle zákona o registru smluv.

Kontrolou bylo zjištěno:

(Odpovědnost za zjištění uvedená pod písmeny A)-F) nese město Trutnov, neboť pokud je smlouva uzavřena s městem Trutnovem, zveřejnění smlouvy v registru smluv dle Organizačního opatření č. 1/2016 zajišťuje příslušný zaměstnanec MěÚ).

A) Nájemní smlouva č. 922/02/M ze dne 27.09.2002 o nájmu lesních pozemků a nemovitostí souvisejících s lesním hospodářstvím ve vlastnictví ovládající osoby osobě ovládané + 16 dodatků

- ➔ Smlouvu vč. jejích dodatků č. 1 - 10 uveřejnila LPT prostřednictvím registru smluv v zákonném termínu, ale s uvedením chybného IČO města Trutnova.

- ➔ Dodatek č. 11 uveřejnila LPT nikoliv samostatně, ale prostřednictvím modifikace záznamu k již uveřejněné smlouvě. Záznam v registru smluv navíc též obsahuje chybné IČO města Trutnova a jsou chybně vyplněna metadata (datum uzavření dodatku).
- ➔ Dodatky č. 12 – 16 uveřejnilo město Trutnov, přičemž cena je uvedena chybně, resp. odlišně od doporučení vydaného Ministerstvem vnitra. Uveřejněné dodatky nejsou v registru smluv navázány na hlavní smlouvu. Uveřejněné dokumenty neobsahují datum jejich uzavření, což je též v rozporu s doporučením vydaným Ministerstvem vnitra.
- ➔ Dodatky č. 10 a 13 uvádí v čl. 1 odlišné výměry od odkazujících se příloh.
- ➔ Dodatek č. 14 se odkazuje na neexistující přílohu č.1.

B) Smlouva o správě městských parků ze dne 05.12.2003 + 8 dodatků

- ➔ Smlouva vč. dodatků č. 1 - 5 byly uzavřeny před 01.07.2016 (= datum, od něhož je dle zákona o registru smluv povinnost uveřejňovat smlouvy). Dodatek č. 6 ze dne 26.04.2017 uveřejnilo v registru smluv město Trutnov, avšak pouze samotný dodatek, bez hlavní smlouvy a jejích předchozích dodatků č. 1 - 5. Chybně je uvedena cena a chybí datum uzavření dodatku.
- ➔ Po uzavření dodatku č. 7 uveřejnila LPT v zákonném termínu tento dodatek vč. hlavní smlouvy a všech jejích dodatků.
- ➔ Dodatek č. 8 uveřejnilo v registru smluv město Trutnov, opět s chybně uvedenou cenou a chybějícím datem uzavření dodatku.

C) Smlouva o správě veřejných pohřebišť ze dne 27.09.2002 + 10 dodatků

- ➔ Existence 2 různých dodatků č. 6 (z 14.07.2014 a z 25.04.2017).
- ➔ Dodatek č. 6 ze dne 25.04.2017 uveřejnilo v registru smluv město Trutnov, avšak pouze samotný dodatek, bez hlavní smlouvy a jejích předchozích dodatků č. 1 - 5.
- ➔ Po uzavření dodatku č. 8 uveřejnila LPT v zákonném termínu tento dodatek vč. hlavní smlouvy a všech jejích dodatků.
- ➔ Dodatky č. 9 a 10 uveřejnilo v registru smluv město Trutnov, v obou případech je chybně uvedena cena a chybí datum uzavření dodatku.

D) Smlouva o obstarání věci - údržba a provoz naučné stezky 1866 a odpočívadel pro cyklisty ze dne 25.05.2016 + 3 dodatky

- ➔ Hlavní smlouvu a její dodatky č. 1 a 2 uveřejnilo město Trutnov s chybně uvedenou cenou, u dodatku č. 2 chybí datum jeho uzavření.
- ➔ Po uzavření dodatku č. 3 uveřejnila LPT v zákonném termínu tento dodatek vč. hlavní smlouvy a všech jejích dodatků.

E) Smlouva o správě vodních nádrží ve Strítěži ze dne 08.06.2009 + 5 dodatků

- ➔ Dodatek č. 1 není uveřejněn.
- ➔ U hlavní smlouvy a uveřejněných dodatků č. 2 – 5 je chybně uvedena cena, u hlavní smlouvy a u uveřejněných dodatků č. 2 – 4 chybí datum jejich uzavření.

F) Smlouva o centralizovaném zadávání ze dne 03.07.2020 a 18.02.2022

- ➔ V obou případech chybí v uveřejněném dokumentu datum podpisu smlouvy

G) Smlouva o zimní údržbě komunikací uzavřená mezi společností Technické služby Trutnov s.r.o. a firmou Lesy a parky Trutnov s.r.o. - platnost od 01.11.2023 do 31.03.2024

- ➔ Smlouva je v registru smluv uveřejněna 2x (smlouvy uveřejnila TST)
- ➔ V uveřejněném dokumentu chybí datum uzavření smlouvy

Kromě zjištění neuveřejněných dokumentů, uvedených chyb v uveřejněných dokumentech i v metadatech, upozorňuje kontrola na nesystémové a v některých případech duplicitní uveřejňování smluv a jejich dodatků do registru smluv, jakož i na vyplývající důsledky.

2.2 Zadávání veřejných zakázek

V návaznosti na organizační opatření č. 1/2017 o zadávání zakázek malého rozsahu schváleného RM, usnesením č. 2017-210/4 dne 27.02.2017 s účinností od 01.03.2017, vydala LPT s účinností od 29.06.2017 vlastní Předpis pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Aktualizované znění tohoto Předpisu bylo vydáno s účinností od 01.02.2023.

V čl. 1 jsou stanoveny limitní hodnoty zakázek na dodávky nebo služby a na stavební práce, a závazných postupů pro případ, kdy předpokládaná hodnota zakázky přesáhne stanovených hodnot 2 mil. Kč bez DPH, resp. 6 mil. Kč bez DPH. Jedná se zejm. o povinnost telefonického obvolání tří potenciálních dodavatelů, nebo e-mailové poptávky u tří potenciálních dodavatelů, shromáždění informací z internetových stránek tří potenciálních dodavatelů či shromáždění informací od jiných vlastníků nebo správců lesů. Se zvolenou variantou souvisí i povinnost uschování získaných informací a pořízených záznamů.

Předmět zakázky nesmí být rozdělen tak, aby tím došlo ke snížení předpokládané hodnoty pod stanovené finanční limity.

Je zde též definována limitní hodnota pro zanedbatelné veřejné zakázky 150 tis. Kč bez DPH – pro zakázky nedosahující této hodnoty neplatí povinnost výše uvedených závazných postupů.

Evidence zakázek včetně související dokumentace musí být archivována po dobu 10 let od uzavření smlouvy.

V čl. 2 jsou stanovena pravidla pro zakázky na lesnické práce do 2 mil. Kč bez DPH (lesnická činnost). Lesnická činnost je zde definována jako činnost zahrnující lesnické práce prováděné při obhospodařování pronajatých lesů (zakládání, výchova a ochrana porostů, těžba dřeva atd.) a činnosti s tím spojené, jako např. nákup sadebního materiálu, doprava dřeva, opravy lesní dopravní sítě..., přičemž ve všech případech musí být uzavřena smlouva.

V člancích 3 - 5 jsou stanovena pravidla pro ostatní zakázky – pro ostatní zakázky v rozsahu do 150 tis. Kč bez DPH nemusí být uzavřena smlouva, ve všech ostatních případech smlouva musí být uzavřena vždy.

V čl. 6 jsou uvedeny postupy pro veřejné zakázky, jejichž předpokládaná hodnota přesáhne 2 mil. Kč bez DPH. Zejména se jedná o výčet činností, které podléhají předchozímu souhlasu rady města.

Kontrole byly předloženy složky se zakázkami, uskutečněnými v rozmezí let 2022 - 2023:

Smlouvy a objednávky – r.2022

Oplocenky 2020

Oplocenky 2022

Dodávka sadebního materiálu podzim 2022

Dodávka sadebního materiálu jaro 2022

Nákup chemie na ochranu proti okusu

Nákup lesnického pletiva

Nákup lesnického uzlového pletiva

Provedení kamenné svodnice a dřevěných prahů na přístupové cestě do městských lesů na p.p.č.873/2, k.ú. Lhota u Trutnova

Dodávka a montáž PVC do hájenky v Úpické ul.

Výměna osvětlení a rozvaděčů v podzemí městského parku

Výměna EZS

Projektová dokumentace - Rekonstrukce významných ploch zeleně města Trutnova 2023

Nákup ocelových trub na propustky

Příměstské lesy

Oprava lesní cesty Dolní Panská

Oprava lesní cesty Dolní Panská - 2.etapa

Údržba hřbitovů

Oprava lesní cesty Dolní Panská - příjezd, ul. Ke Kamenům

Užitkový automobil 4x4

Oprava lesní cesty Na Studnách a lesní cesty U Jeskyňky

Oprava lesní cesty Markoušovická a lesní cesty U Mraveniště

Oprava lesní cesty Valkounova
Výměna krytu komunikace a dešťová kanalizace v SZ části hřbitova
Oprava dřevěného přístřešku na Čížkových kamenech
Oprava zídky se zábradlím a povrchu vjezdu – hřbitov
Oprava hráze horního rybníka ve Střítěži
Oprava cest ve spodní části městského parku v Trutnově
Oprava lesní cesty od autobusové otáčky do Údolí Smrti ve Lhotě u Trutnova

Smlouvy a objednávky – r.2023

Výměna ochranných sítí na oknech obřadní síně hřbitov Trutnov
Sadba podzim 2023
Nákup chemie na ochranu proti okusu
Frézování pařezů
Ošetření jírovců
Sadba jaro 2023
Sadba jaro 2023
Sadba jaro 2023
Nákup lesnického uzlového pletiva
Provedení aktualizace stávajícího informačního systému
Frézování pařezů
Injektáž jírovců proti klíněnce jaro 2024
Oprava altánu a zábradlí
Obnova cestní sítě v Městském parku
Oplocenky 2023
Doplnění techniky - stroj na palivové dřevo
Doplnění techniky - ostatní technika
Oprava lesní cesty U Dubu na p.p.č. 4293/1 a 4330 v k.ú. Starý Rokytník
Údržba hřbitovů
Oprava pomníku obětem II.světové války
Výměna krytu komunikace a dešťová kanalizace v SZ části hřbitova - 2.etapa
Nájem textilií a služby poskytování a čištění textilií (pracovních oděvů)
Nákup multifunkčního nosiče nářadí
Doplnění osvětlení u nových oddělení urnových hrobů na hřbitově v Trutnově
Výměna krytu komunikace v SZ části hřbitova - 2.etapa - dlážděné plochy - větev C,D,E,F
Oprava čelní cihlové zdi na hřbitově na Babí
Doplnění pítek v nových oddělení urnových hrobů na hřbitově v Trutnově
Oprava odvozní lesní cesty Rokytnická
Oprava odvozní lesní cesty Chlumy

Kontrolou bylo zjištěno:

- ➔ Název zakázky je příliš obecný – např. u oprav lesních cest chybí přesné vymezení opravovaného úseku.
- ➔ Neexistence odpovídajícího povolení stavebního úřadu (stavební povolení, ohlášení, ...) pro realizaci některých zakázek typu oprava lesní cesty atd.
- ➔ V registru smluv jsou uveřejňovány smlouvy, jejichž přílohou jsou cenové nabídky s anonymizovanými hodnotami dílčích položek. Podle § 9 odst. 2 zákona o svobodném přístupu k informacím, podle kterého používá-li se veřejných prostředků, nepovažuje se poskytnutí informace o rozsahu a příjemci těchto prostředků za porušení obchodního tajemství. Cenové nabídky tvořící přílohy smluv by tedy měly být uveřejňovány v registru smluv kompletní, tzn. v neanonymizované verzi.
- ➔ Všechny tři obdržené nabídky na realizaci zakázky Oprava lesní cesty Dolní Panská obsahují v položkovém rozpočtu nulovou položku č. 34 Zařízení staveniště. Je diskutabilní, zda se v tomto případě jedná o pochybení uchazečů zadávacího řízení. Dle dostupných právních názorů měla hodnotící komise k těmto položkám přistoupit jako k nejasnostem a vyžádat si vysvětlení v souladu s postupem dle § 46 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. Teprve na základě obdržených

vysvětlení pak vyhodnotit, zda došlo ze strany účastníka k porušení zadávacích podmínek a účastníka je tudíž nutné z další účasti v řízení vyloučit, anebo zda ponechat nabídku v dalším hodnocení.

- ➔ V průběhu kontroly nebylo uspokojivě vysvětleno ani doloženo, jakým způsobem a kým jsou k zakázkám, k nimž není zpracován projekt, stanovovány předpokládané ceny, ani jakým způsobem a kým jsou sestavovány slepé rozpočty, které jsou následně distribuovány vybraným účastníkům výběrového řízení. Pochybnosti např. vyvolává sestavený slepý rozpočet, který obsahuje neagregovanou položku „Bourání konstrukcí...“, přičemž v rozpočtu chybí návazné položky „Naložení vybouraného materiálu na dopravní prostředek“, „Odvoz vybouraného materiálu“ a „Poplatek za likvidaci odpadů“.
- ➔ V roce 2022 bylo realizováno více obdobných zakázek (oprava lesních cest) v lokalitě Čížkovy kameny (oprava Panské cesty byla realizována na 3 etapy = 3 samostatné zakázky), přičemž každá zakázka byla soutěžena samostatně. Je diskutabilní, zda by se na zakázky v dané lokalitě dalo nahlížet jako na funkční celek. Přičemž při posuzování funkčního celku je třeba vycházet především z věcného posouzení předmětu veřejných zakázek, kdy se za funkční celek považuje především plnění stejného nebo srovnatelného druhu, za něž se pokládá i souhrn jednotlivých určitých relativně samostatných plnění, pokud spolu úzce souvisejí, zejména z hlediska místního, urbanistického, funkčního nebo technologického.

Uvedená zjištění týkající se přípravy zakázek vč. obstarání příslušných povolení, oslovování a výběru dodavatelů poukazují na skutečnost, že postupy LPT v oblasti zadávání veřejných zakázek jsou v některých případech ne zcela přehledné, jasné a pro nezainteresované strany srozumitelné.

Doporučení:

- Odstranit zjištěné nedostatky týkající se uveřejňování dokumentů v registru smluv (viz 2.1), resp. zvážit uzavření nových smluv (z důvodu zpřehlednění letitých smluv s více dodatky). V případech, kde je smluvní stranou město Trutnov, bude toto řešeno příslušným pracovníkem MěÚ v souladu s platnou směrnicí města Trutnova.
- U nově uveřejňovaných dokumentů (s výjimkou smluvních dokumentů uzavřených s městem Trutnov) dbát na to, aby byla vždy učiněna mezi smluvními stranami dohoda, která ze smluvních stran dokument uveřejní (stejná smluvní strana by pak měla uveřejňovat i příp. dodatky) a zamezit duplicitnímu uveřejňování dokumentů.
- Zajistit správné uveřejňování dokumentů dle zákona o registru smluv č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).
- V zájmu dodržování zásad transparentnosti, přiměřenosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace uveřejňovat na profilu zadavatele všechny smlouvy, kde sjednaná cena převyšuje hranici stanovenou Organizačním opatřením města Trutnova č. 5/2022 (tj. 400.000 Kč bez DPH).
- Ověřovat si u stavebního úřadu, zda je realizace zakázky podmíněna udělením příslušného povolení.
- Při stanovování předpokládané hodnoty zakázky a sestavování slepého rozpočtu spolupracovat s kvalifikovaným rozpočtářem, příp. s kvalifikovaným zaměstnancem MěÚ.
- Předkládat DR (ročně při 1. jednání DR) plán investic a oprav (položkově)
- Zvážit využití rámcové smlouvy pro zakázky typu opravy cest
- V zájmu zvýšení transparentnosti oslovovat s poptávkou více potenciálních dodavatelů, zapojit širší okruh potenciálních dodavatelů.
- Stanovovat pevné datum otevírání obálek, jmenovat komisi a o otevírání obálek vyhotovovat písemný protokol.

Kontrolní úkony byly ukončeny 13.06.2024, a to ukončením kontroly na místě a projednáním kontrolních zjištění s jednatelem Ing. Semerákem.

Poučení:

Proti protokolu může kontrolovaná osoba u kontrolního orgánu podat podle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 pracovních dnů ode dne doručení protokolu o kontrole.

V Trutnově dne 14.06.2024

Za dozorčí radu:

Ing. Luboš Havlíček
člen dozorčí rady

Ing. Karolína Antošová
osoba přizvaná ke kontrole

Za Lesy a parky Trutnov s.r.o.:

S obsahem protokolu o výsledku kontroly byl seznámen a 1 výtisk převzal dne

Ing. Jaroslav Semerák
jednatel společnosti

Zpráva o výsledku kontroly byla e-mailem zaslána:

členům dozorčí rady: Mgr. Tomáš Eichler, Ing. arch. Michal Rosa, Ing. Josef Gereg, Ing. Luboš Panny.