



Ministerstvo financí  
Auditní orgán



Č. j.: MFISAO-131/2017/5206-9

PID: MFCRISAO1700131009

## ZPRÁVA O AUDITU OPERACE

**Číslo auditu:** IROP/2017/O/008  
**Název auditu:** Pořízení velkoobjemové cisterny pro JSDH Sovětice  
**Typ auditu:** Plánovaný

Audit operace byl vykonán ve smyslu čl. 127 odst. 1 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. prosince 2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.



EVROPSKÁ UNIE  
Fond soudržnosti  
Operační program Technická pomoc

**IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O AUDITU****Detailní informace o auditu**

|                                         |                                                                                            |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Členský stát:                           | Česká republika                                                                            |
| Fond:                                   | Evropský fond pro regionální rozvoj                                                        |
| Operační program:                       | Integrovaný regionální operační program                                                    |
| CCI:                                    | 2014CZ16RFOP002                                                                            |
| Auditované období <sup>1</sup> :        | 4. 1. 2016 - 31. 1. 2017                                                                   |
| Auditovaný subjekt:                     | OBEC SOVĚTICE<br>50315, Sovětice<br>IČO: 00269581                                          |
| Zahájení auditu:                        | 8. 8. 2017                                                                                 |
| Termín začátku a konce práce na místě:  | 11. 9. 2017 - 15. 9. 2017                                                                  |
| Číslo projektu:                         | CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000104                                                          |
| Název projektu:                         | Pořízení velkoobjemové cisterny pro JSDH Sovětice                                          |
| Právní akt o poskytnutí dotace:         | Rozhodnutí o poskytnutí dotace (poslední platné) ze dne 10. 3. 2017<br>č. j. 17700/20161/2 |
| Stav projektu (ke dni zahájení auditu): | Provedeno závěrečné vyhodnocení                                                            |
| Číslo žádosti o platbu:                 | CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000104/2017/001/POST                                            |

**Informace o auditorském týmu**

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Vedoucí auditorského týmu: | Ing. Petr Koláček |
| Člen auditorského týmu:    | Ing. Martin Hanuš |

**Ostatní informace**

|               |                                                |
|---------------|------------------------------------------------|
| Rozdělovník:  | Auditovaný subjekt<br>Auditní orgán<br>ŘO, PCO |
| Počet stran:  | 14                                             |
| Počet příloh: | 2                                              |

<sup>1</sup> Monitorovací období věcně, časově a finančně související skutečnosti vzhledem k auditovaným ŽoP

**OBSAH**

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>SHRnutí.....</b>                                             | <b>4</b>  |
| 1. CÍL AUDITU .....                                             | 4         |
| 2. PŘEHLED IDENTIFIKOVANÝCH ZJIŠTĚNÍ .....                      | 5         |
| 3. CELKOVÝ ZÁVĚR .....                                          | 6         |
| <b>PODROBNÁ ZPRÁVA .....</b>                                    | <b>7</b>  |
| 1. PRÁVNÍ RÁMEC AUDITU .....                                    | 7         |
| 2. ROZSAH A PŘÍSTUP AUDITU.....                                 | 8         |
| 3. AUDITNÍ PRÁCE .....                                          | 8         |
| 3.1 Metody a postupy auditní práce.....                         | 8         |
| 3.2 Provedená auditní práce.....                                | 10        |
| 4. ZJIŠTĚNÍ A DOPORUČENÍ.....                                   | 11        |
| 5. DOKONČENÍ AUDITU.....                                        | 11        |
| 6. PODPISY ČLENŮ AUDITORSKÉHO TÝMU.....                         | 11        |
| 7. SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK .....                               | 12        |
| <b>PŘÍLOHA Č. 1 – SEZNAM PROVĚŘENÝCH VEŘEJNÝCH ZAKÁZEK.....</b> | <b>13</b> |
| <b>PŘÍLOHA Č. 2 - STANOVISKO AUDITOVANÉHO SUBJEKTU.....</b>     | <b>14</b> |

## SHRNUTÍ

### 1. CÍL AUDITU

Cílem auditu operace bylo v souladu s čl. 27 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014 ze dne 3. března 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:

1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:
  - a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,
  - b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,
2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.

## 2. PŘEHLED IDENTIFIKOVANÝCH ZJIŠTĚNÍ

V průběhu auditu nebylo identifikováno žádné zjištění.

| Finanční rámec auditovaného projektu |                                                                                                            | Kč           | Euro       |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| 1.                                   | Způsobilé výdaje projektu dle právního aktu o poskytnutí dotace                                            | 6 769 950,00 | -          |
| 2.                                   | Z toho:<br><i>Veřejné finanční prostředky: 100%</i>                                                        | 6 769 950,00 | -          |
|                                      | a) Příspěvek z fondů EU: 85%                                                                               | 5 754 457,50 | -          |
|                                      | b) Finanční prostředky SR: 5%                                                                              | 338 497,50   | -          |
|                                      | c) Jiné národní veřejné finanční prostředky: 10%                                                           | 676 995,00   | -          |
| 3.                                   | Certifikované výdaje <sup>2</sup><br>Z toho:                                                               | 6 769 950,00 | 250 534,75 |
|                                      | a) způsobilé výdaje                                                                                        | 6 769 950,00 | 250 534,75 |
|                                      | b) vratky a korekce                                                                                        | 0,00         | 0,00       |
| 4.                                   | <b>Auditované výdaje<sup>3</sup></b>                                                                       | 6 769 950,00 | 250 534,75 |
| 4a.                                  | <b>Způsobilé certifikované výdaje ověřené na základě tohoto auditu operace</b>                             | 6 769 950,00 | 250 534,75 |
| 4b.                                  | <b>Nezpůsobilé certifikované výdaje identifikované během tohoto auditu operace (rozdíl řádků 4. a 4a.)</b> | 0,00         | 0,00       |

<sup>2</sup> Certifikované výdaje dle ŽoP/ projektu za auditované období.

<sup>3</sup> Auditované certifikované výdaje. V případě auditu 100% vybraného vzorku (ŽoP/ projektu) stejná hodnota jako ř. 3; při užití výběru „vzorku ze vzorku“ pak hodnota skutečně ověřených výdajů (př. faktur).

### 3. CELKOVÝ ZÁVĚR

Na základě provedeného auditu auditorský tým konstatuje, že získal přiměřené ujištění o tom, že:

1. na vhodném vzorku ověřil legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:
  - a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,
  - b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014.
2. příspěvek z veřejných zdrojů příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.

Na základě provedeného auditu operace bylo ověřeno, že **všechny auditované certifikované výdaje jsou způsobilé.**

## PODROBNÁ ZPRÁVA

### 1. PRÁVNÍ RÁMEC AUDITU

Auditní práce byly vykonány zejména v souladu s/se:

- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o finanční kontrole“),
- zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole, v platném znění (dále jen „kontrolní řád“),
- nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013, o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (dále jen „nařízení č. 1303/2013“),
- nařízením Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014 ze dne 3. března 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu a o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu,
- nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1299/2013 ze dne 17. prosincem 2013 o zvláštních ustanoveních týkajících se podpory z Evropského fondu pro regionální rozvoj pro cíl Evropská územní spolupráce,
- Rozhodnutím Komise C(2013) 9527 ze dne 19. 12. 2013, kterým se stanoví a schvalují pokyny ke stanovení finančních oprav, jež má Komise provést u výdajů financovaných Uníí v rámci sdíleného řízení v případě nedodržení pravidel pro zadávání veřejných zakázek, ve znění Opravy tohoto rozhodnutí C(2014) 7372 ze dne 3. 10. 2014 (dále jen „Rozhodnutí Komise C(2013) 9527“),
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 586/1992 Sb., o dani z příjmů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů,

Při provádění auditu byly zohledněny mezinárodně uznávané auditorské standardy (ISA, ISPPA, ISSAI) dle čl. 127 odst. 3 nařízení č. 1303/2013.

## 2. ROZSAH A PŘÍSTUP AUDITU

Audit operace byl zahájen dne 8. 8. 2017. Vlastní práce na místě u auditovaného subjektu byly provedeny od 11. 9. 2017 do 15. 9. 2017.

Cílem auditu bylo:

1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:
  - a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,
  - b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014.
2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.

### Popis auditované operace / výdaje

Místo realizace projektu: Obec Sovětice

Popis projektu: Předmětem projektu bylo pořízení specializované techniky a věcných prostředků pro výkon činností spojených s extrémním suchem pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů Sovětice. Byla pořízena velkoobjemová cisterna s odpovídajícím vybavením. Pořízená technika a vybavení slouží ke zlepšení připravenosti Jednotky sboru dobrovolných hasičů obce Sovětice k řešení mimořádných situací spojených se změnou klimatu.

Veřejná podpora: Projekt nezakládá veřejnou podporu.

## 3. AUDITNÍ PRÁCE

### 3.1 Metody a postupy auditní práce

Auditní práce byly vykonány v souladu s vnitřními předpisy auditního orgánu pro výkon auditní činnosti.

Auditorský tým před zahájením auditu zanalyzoval dostupné zdroje informací k auditovanému projektu (MS2014+, <http://obchodnirejstrik.cz/>, [www.strukturalni-fondy.cz](http://www.strukturalni-fondy.cz), ARACHNE atd.) včetně dokumentace poskytnuté ŘO, ZS či poskytovatelem dotace.

Po zahájení auditu obdržel auditorský tým od auditovaného subjektu k vybranému projektu dokumentaci k účetnictví a fyzické realizaci. Seznam základní předložené dokumentace je uveden níže:

- Podklady k výběru operace,
- 19. výzva k předkládání žádostí o podporu z Integrovaného regionálního operačního programu - **TECHNIKA PRO INTEGROVANÝ ZÁCHRANNÝ SYSTÉM**,
- Manuály a příručky pro žadatele/ příjemce,
  - Programový dokument IROP pro období 2014 – 2020,



- Obecná pravidla pro žadatele a příjemce,
- Specifická pravidla pro žadatele a příjemce,
- Žádost o finanční podporu (IS MS2014+),
- Studie proveditelnosti z ledna 2016,
- Závěrečná zpráva o realizaci z 16. 3. 2017,
- Žádost o podporu z 2. 3. 2016 hashcode: 3GuryP (první neschválená),
- Žádost o podporu z 15. 3. 2016 hashcode: 3GuryP (poslední platná schválená),
- Stanovisko hasičského záchranného sboru kraje z 1. 2. 2016,
- Žádost o platbu č. CZ.06.1.23/0.0/0.0/15\_017/0000104/2017/001/POST,
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace z 12. 4. 2016,
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace z 12. 4. 2016,
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) z 3. 11. 2016 č. j. 17700/2016-91/2,
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) z 10. 3. 2017 č. j. 17700/2016-91/2,
- Žádosti o změnu v projektu,
- Směrnice obce Sovětice ze 14. 2. 2011 - Směrnice pro archivaci. Spisový a skartační řád, Směrnice k finanční a řídicí kontrole, Směrnice k veřejným zakázkám, Směrnice o finančních operacích, oběh účetních dokladů, Směrnice k inventarizaci majetku, závazků a pohledávek,
- Účetnictví projektu, resp. účetní doklady (faktury vč. příloh, bankovní výpisy, tiskové účetní sestavy k projektu, účtové rozvrhy, karty majetku, atd.)
- Podklady k veřejné podpoře,
- Podklady k veřejným zakázkám
- Protokoly o předání a převzetí díla
- Podklady dokumentující zajištění publicity projektu.

Při auditu operace byly použity následující auditní techniky:

- analýzy a výpočty,
- srovnání a identifikace podobností a rozdílů (př. srovnání kritérií IROP a projektové dokumentace),
- fyzická zkoumání,
- testování konkrétních atributů:
  - odsouhlasení,
  - sledování informací od dokumentu k dokumentu,
  - doložení,
- rozhovory a písemné dotazování,
- kontrolní listy,
- pozorování.

Seznam osob příjemce, se kterými bylo jednáno:

- Aleš Krátký – starosta obce,
- Pavel Šubrt – velitel jednotky dobrovolných hasičů.

### 3.2 Provedená auditní práce

Stručný výčet provedené práce a jejích závěrů je uveden v tabulce níže:

| Oblast přezkoumání auditu       | Závěr za oblast | Reference na zjištění |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Výběr projektů                  | Bez zjištění    | --                    |
| Jiná způsobilost výdajů         | Bez zjištění    | --                    |
| Projekty generující příjmy      | Není relevantní | --                    |
| Veřejná podpora                 | Není relevantní | --                    |
| Zjednodušené vykazování nákladů | Není relevantní | --                    |
| Veřejné zakázky                 | Bez zjištění    | --                    |
| Audit trail                     | Bez zjištění    | --                    |
| Publicita a informování         | Bez zjištění    | --                    |
| Plnění indikátorů               | Bez zjištění    | --                    |
| Finanční nástroje               | Není relevantní | --                    |
| Environmentální pravidla        | Není relevantní | --                    |
| Rovné příležitosti              | Bez zjištění    | --                    |

Detail auditovaných výdajů je shrnut v následující tabulce:

| Žádost o platbu                                 |              |                          | Způsobilé výdaje dle auditu operace v Kč | Nezpůsobilé výdaje dle auditu operace v Kč |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Číslo                                           | KP           | Období                   |                                          |                                            |
| CZ.06.1.23/0.0/0.0/15_017/0000104/2017/001/POST | KP0103170997 | 4. 1. 2016 – 31. 1. 2017 | 6 769 950,00                             | 0,00                                       |
| Celkové auditované výdaje:                      |              |                          | 6 769 950,00                             | 0,00                                       |

Přezkoumání monitorovacích indikátorů projektu uvádí následující tabulka:

| Celkové cílové hodnoty                                                                  | Vykázaná míra naplnění | Míra naplnění dle auditu |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Počet nové techniky a věcných prostředků složek IZS (měrná jednotka: sety) <sup>4</sup> | 1                      | 1                        |

<sup>4</sup> Indikátorem u daného projektu byl počet pořízených plně vybavených cisternových automobilových stříkaček.

#### 4. ZJIŠTĚNÍ A DOPORUČENÍ

V průběhu auditu nebylo identifikováno žádné zjištění.

#### 5. DOKONČENÍ AUDITU

Auditovaný subjekt byl oprávněn zaujmout k Návrhu Zprávy o auditu operace ze dne 11. 10. 2017 písemné stanovisko. Lhůta k seznámení se s Návrhem Zprávy o auditu operace respektive lhůta k zaujetí stanoviska byla stanovena na 10 kalendářních dní ode dne doručení Návrhu Zprávy o auditu operace zástupci auditovaného subjektu, tj. do 26. 10. 2017.

Zástupce auditovaného subjektu dne 18. 10. 2017 zaslal sdělení vedoucímu auditorského týmu, že své stanovisko k Návrhu Zprávy nebude uplatňovat a souhlasí s Návrhem Zprávy. Na základě tohoto stanoviska byla Zpráva o auditu operace č. IROP/2017/O/008 ponechána ve znění Návrhu Zprávy.

Zpráva o auditu operace bude zaslána auditovanému subjektu a příslušnému Řídicímu orgánu/poskytovateli podpory k informaci.

#### Poděkování

Auditorský tým vyjadřuje tímto své poděkování zástupcům auditovaného subjektu za jejich vstřícnost a spolupráci při provádění auditu.

#### 6. PODPISY ČLENŮ AUDITORSKÉHO TÝMU

| Vedoucí auditorského týmu | Podpis |
|---------------------------|--------|
| Ing. Petr Kolářek         |        |

| Člen auditorského týmu | Podpis |
|------------------------|--------|
| Ing. Martin Hanuš      |        |

## 7. SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK

|         |                                                                                                                           |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AO      | Auditní orgán                                                                                                             |
| CCI     | Referenční číslo operačního programu                                                                                      |
| ČR      | Česká republika                                                                                                           |
| EK      | Evropská komise                                                                                                           |
| ES      | Evropské společenství, Evropská společenství                                                                              |
| EU      | Evropská unie                                                                                                             |
| IROP    | Integrovaný regionální operační program                                                                                   |
| IS      | Informační systém                                                                                                         |
| ISA     | Mezinárodní auditorské standardy                                                                                          |
| ISPPIA  | Mezinárodní standardy profesní praxe interního auditu                                                                     |
| ISSAI   | Mezinárodní standardy nejvyšších auditních institucí                                                                      |
| ISVZ    | Informační systém veřejných zakázek                                                                                       |
| IZS     | Integrovaný záchranný systém                                                                                              |
| JSDH    | Jednotka sdružení dobrovolných hasičů                                                                                     |
| MS2014+ | Monitorovací systém pro sledování realizace evropských strukturálních a investičních fondů v programovém období 2014–2020 |
| PCO     | Platební a certifikační orgán                                                                                             |
| ŘO      | Řídicí orgán                                                                                                              |
| SR      | Státní rozpočet                                                                                                           |
| VZ      | Veřejná zakázka                                                                                                           |
| ZoR     | Zpráva o realizaci                                                                                                        |
| ZS      | Zprostředkující subjekt                                                                                                   |
| ŽoP     | Žádost o platbu                                                                                                           |

**PŘÍLOHA Č. 1 – SEZNAM PROVĚŘENÝCH VEŘEJNÝCH ZAKÁZEK**

V tabulce níže je uveden seznam prověřených veřejných zakázek u veřejného zadavatele v průběhu realizace auditu.

| Č. | Typ a druh VZ, evidenční číslo zakázky <sup>5</sup> (datum vyhlášení)                                             | Název zakázky                                     | Počet přijatých/ vyřazených nabídek (datum pro podání nabídek) | Jméno či název uchazeče <sup>6</sup> a nabídková cena v Kč bez DPH                                                                                                                        | Datum uzavření smlouvy/ dodatků ke smlouvě | Cena v Kč s/bez DPH                                  |                                                      |                                                      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                   |                                                   |                                                                |                                                                                                                                                                                           |                                            | smluvní                                              | skutečně uhrazená za auditované období               | celková uhrazená <sup>7</sup>                        |
| 1. | Otevřené řízení, Zakázka na dodávky<br><br>(nadlimitní zakázka)<br><br>Ev. č. zakázky 636500<br><br>(23. 5. 2016) | Pořízení velkoobjemové cisterny pro JSDH Sovětice | 3 / 0<br><br>(19. 7. 2016)                                     | <b>1. KOBIT - THZ s. r. o.</b><br><b>(5 500 000,00 Kč bez DPH)</b><br><br>2. WISS CZECH s. r. o.<br>(5 615 000,00 Kč bez DPH)<br><br>3. THT Polička s. r. o.<br>(5 849 000,00 Kč bez DPH) | 25. 8. 2016                                | 5 500 000,00 Kč bez DPH<br><br>6 655 000,00 Kč s DPH | 5 500 000,00 Kč bez DPH<br><br>6 655 000,00 Kč s DPH | 5 500 000,00 Kč bez DPH<br><br>6 655 000,00 Kč s DPH |

<sup>5</sup> Číslo dle ISVZ (případně dle ZoR).

<sup>6</sup> Uchazeč, s nímž byla uzavřena smlouva, je zvýrazněn tučným písmem. Kurzívou jsou označeni případní vyřazení uchazeči.

<sup>7</sup> Skutečně uhrazená cena, pokud je během auditu k dispozici, s ohledem na všechny dodatky (viz vícepráce či méněpráce).

**PŘÍLOHA Č. 2 - STANOVISKO AUDITOVANÉHO SUBJEKTU**

**OBEC SOVĚTICE**  
**Sovětice 25**  
**503 15 Nechanice**  
**IČO: 00269581**

Telefon 605 849 282  
Fax 495447066

---

Váš dopis zn./ze dne  
Č. j.: MFISAO-131/2017/5206-8  
PID: MFCRISAO1700131008

Naše zn.

Vyřizuje/linka  
Krátký

Sovětice

Ministerstvo financí  
Auditní orgán - odbor 52/5206  
Ing. Petr Kolářek  
Letenská 15  
118 10 Praha 1  
ID datové schránky: xzeaauv

Věc: **Vyjádření**  
-----

Dne 16.10.2017 došel do datové schránky obce Sovětice „NÁVRH ZPRÁVY O AUDITU OPERACE“, na projekt „Pořízení velkoobjemové cisterny pro JSDH Sovětice“. K zaslanému návrhu zprávy nemáme námitek a souhlasíme s jejím obsahem.

**S přátelským pozdravem**

**Aleš K r á t k ý**  
starosta obce

---