

Příloha OP.01

Dílčí zpráva – RAUDO výrobní družstvo invalidů

1. PROVĚŘENÍ VYBRANÝCH OBCHODNÍCH PARTNERŮ DPP

1.1 RAUDO výrobní družstvo invalidů

1.1.1 Informace o společnosti

1.1.1.1 Společnost RAUDO – výrobní družstvo invalidů, IČ 26842998, se sídlem na adrese Uničovská 370/19, 787 01 Šumperk, byla zapsána od ORČR dne 5. 10. 2004 (dále jen „RAUDO“).

1.1.1.2 Předmětem podnikání je:

- opravy silničních vozidel
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- výroba nebezpečných chemických látek a nebezpečných chemických směsí a prodej chemických látek a chemických směsí klasifikovaných jako vysoce toxické a toxické
- ostraha majetku a osob

1.1.1.3 Od 1. 1. 2020 je předsedou družstva Zbyněk Ščuglík, nar. [REDAKCE] (dále jen „Zbyněk Ščuglík ml.“).

1.1.1.4 Od 1. 1. 2020 je prokuristou Zbyněk Ščuglík, nar. [REDAKCE] (dále jen „Zbyněk Ščuglík st.“).

1.1.1.5 Podle evidence skutečných majitelů je Zbyněk Ščuglík st. přímým skutečným majitelem s podílem ve výši 40 %. Ostatní členové družstva nejsou v Evidenci skutečných majitelů zveřejněni.¹

1.1.1.6 Zapisovaný základní kapitál družstva je ve výši 50.000 Kč.

1.1.1.7 Základní informace o společnosti RAUDO jsou uvedeny v následující tabulce

Kategorie	Hodnoty	Doplňující informace	V ORČR zapsáno od	V ORČR zapsáno do
Obchodní firma	RAUDO - výrobní družstvo invalidů	-	5. 10. 2004	současnost
IČO	26842998	-	5. 10. 2004	současnost
Sídlo	Uničovská 370/19, 787 01 Šumperk	-	6. 12. 2016	současnost
Datum vzniku	5. 10. 2004	-	5. 10. 2004	současnost
Statutární orgán	Zbyněk Ščuglík st.	předseda družstva	5. 10. 2004	1. 1. 2020
	Zbyněk Ščuglík ml.	předseda družstva	1. 1. 2020	současnost
Prokura	Zbyněk Ščuglík st.	prokura	1. 1. 2020	současnost
	Zbyněk Ščuglík ml.	prokura	3. 2. 2016	1. 1. 2020
	Zdeňka Ščuglíková, nar. [REDAKCE]	prokura	3. 2. 2016	1. 1. 2020
Skutečný majitel	Zbyněk Ščuglík st.	40 %, přímý skutečný majitel	5. 6. 2020	současnost
Negativní zprávy	Spojení s kauzou Dozimetr – více informací v části „rizikové informace z médií“	-	-	-
Webová prezentace	https://www.raudo.cz/	aktivní	-	-
Poslední zveřejněná účetní závěrka	ke dni: 31.12.2022	-	-	-

1.1.1.8 Z příloh k účetním závěrkám společnosti RAUDO vyplývá, že společnost evidovala průměrný přepočtený počet 166 zaměstnanců v roce 2021 a 219 v roce 2022.

¹ https://esm.justice.cz/ias/issm/rejstrik-sm.vysledky?subjektId=249278&typ=PLATNY_CASTECNY_SM

1.1.1.9 Ve výroční zprávě skupiny RAUDO za rok 2022 společnost RAUDO uvedla následující informace o svých aktivitách a historii:

- „Firma byla založena v roce 2005, a to transformací podniku fyzické osoby Zbyněk Ščuglík (starší) - FAST na osobu právnickou. Tato transformace byla provedena formou prodeje podniku fyzické osoby ke dni 1. 1. 2006 ve stavu podniku ke dni 31. 12. 2005. Po celou dobu činnosti se firma věnovala zejména prodeji náhradních dílů nákladních automobilů. Od roku 2017 je jediným společníkem RAUDO - výrobní družstvo invalidů. Od roku 2018 společnost více rozšiřuje svou specializaci o prodej náhradních dílů autobusů. V roce 2019 společnost pokračovala v plánované rekonstrukci své centrály, kdy byly kompletně dokončeny výměny střech, zateplení a sjednocení barevnosti fasád a opravy pozemních komunikací, odstavných ploch a oplocení. V roce 2020 byla provedena oprava a rekonstrukce hlavního skladu, kdy došlo k výměně podlahových ploch a modernizaci osvětlení (LED).
- Firma je obchodní a servisní společností se specializací zejména na komplexní služby v oblasti oprav a údržby motorových vozidel. Zaměření společnosti je především na zákazníky z řad významných podniků v oblasti dopravy, stavebnictví a veřejných služeb. Firma disponuje silným lidským, profesionálním a technologickým zázemím, díky kterému je schopna nabídnout kvalitní produkty a služby v příznivých cenových relacích. Sídlem a centrálou firmy je provozní areál umístěný na adrese Vikýřovická 1806, Šumperk, kde se nachází vedení podniku, hlavní sklad, autoservis a maloobchodní prodejna. Firma dále provozuje malou pobočkovou síť.“

1.1.1.10 Podle své internetové stránky² společnost RAUDO o své činnosti uvedla následující informace:

- „RAUDO - výrobní družstvo invalidů je člen Asociace zdravotně postižených ČR
- RAUDO je výrobní, obchodní a servisní firma. Firma byla založena v roce 2004 a nyní disponuje silným lidským a technologickým zázemím, díky kterému je schopna nabídnout kvalitní produkty a služby. Firma zaměstnává převážně zdravotně znevýhodněné občany, proto mohou být zboží i služby dodávány v režimu náhradního plnění.“
- Hlavními obory činnosti služby autoservisu, pneuservisu, prodej náhradních dílů a výroba protektorovaných pneumatik.
- Zboží i služby od RAUDO mohou být dodávány v režimu náhradního plnění.

1.1.1.11 Z portálu Hlídač státu vyplývá, že RAUDO:³

- získal 48 dotací v celkové hodnotě 77.022.730 Kč,
- uzavřel 1221 smluv za celkem 575 mil. Kč⁴ se státem ovládanými společnostmi, municipalitami či příspěvkovými organizacemi,
- účastnil se (případně zvítězil) v 99 veřejných zakázkách jako dodavatel.

1.1.1.12 Podle evidence Ministerstva práce a sociálních věcí je RAUDO dodavatelem tzv. „náhradního plnění“, tedy osobou, se kterou Úřad práce uzavřel dohodu o uznání zaměstnavatele (§ 78 zákona o zaměstnanosti č. 435/2004 Sb.).⁵

Informace k náhradnímu plnění

1.1.1.13 Zaměstnavatelé s více než 25 zaměstnanci v pracovním poměru jsou povinni zaměstnávat 4 % osob se zdravotním postižením (dále jako „povinný podíl“). Tuto povinnost mohou zaměstnavatelé splnit následujícími způsoby:⁶

- zaměstnáváním osob se zdravotním postižením v pracovním poměru (dále jako „zaměstnávání“),

² <https://www.raudo.cz/>

³ <https://www.hlidacstatu.cz/subjekt/26842998>

⁴ Upozorňujeme, že se jedná o indikativní údaj převzatý z www.hlidacstatu.cz, tato hodnota obsahuje souhrnnou částku rámcových služeb, jednotlivých objednávek a dalších smluv, které se ale mohou v jednotlivých letech opakovat a duplicitně tak navyšovat tuto souhrnnou částku smluv.

⁵ <https://www.uradprace.cz/web/cz/seznam-dodavatelu-nahradniho-plneni#/nahradni-plneni-detail/289>

⁶ §81 Zákona o zaměstnanosti č. 435/2004 Sb.

- odebíráním výrobků nebo služeb od zaměstnavatelů, se kterými Úřad práce uzavřel dohodu o uznání zaměstnavatele (§ 78), nebo zadáváním zakázek těmto zaměstnavatelům nebo odebíráním výrobků nebo služeb od osob se zdravotním postižením, které jsou osobami samostatně výdělečně činnými a nezaměstnávají žádné zaměstnance, nebo zadáváním zakázek těmto osobám, (dále jako „náhradní plnění“),
 - nebo odvodem do státního rozpočtu (dále jako „odvod“),
 - nebo vzájemnou kombinací uvedených tří způsobů.
- 1.1.1.14 Způsob výpočtu plnění náhradního podílu jiným způsobem než zaměstnáváním osob je následující:
- „Hodnota náhradního plnění za jednu osobu se zdravotním postižením, kterou měl zaměstnavatel zaměstnat, činí 7násobek průměrné měsíční mzdy za první až třetí čtvrtletí sledovaného roku.“⁷
 - „Odvod za každou osobu se zdravotním postižením, kterou by zaměstnavatel měl zaměstnat, činí 2,5násobek průměrné měsíční mzdy za první až třetí čtvrtletí sledovaného roku.“⁸
- 1.1.1.15 Dodavateli náhradního plnění mohou být zaměstnavatelé, kteří zaměstnávají více než 50 % osob se zdravotním postižením a se kterými Úřad práce uzavřel dohodu o uznání zaměstnavatele (dále jako „dodavatelé náhradního plnění“). Dodavatelé náhradního plnění mohou plnění poskytovat do limitu 28násobku průměrné mzdy v národním hospodářství za první až třetí čtvrtletí předcházejícího kalendářního roku za každého přepočteného zaměstnance se zdravotním postižením zaměstnaného v předchozím kalendářním roce.⁹

Normy upravující náhradní plnění v rámci DPP

- 1.1.1.16 Dne 18. 4. 2018 vstoupila v platnost směrnice DPP č. 2010-014-06 „Zaměstnávání osob se zdravotním postižením - plnění povinného podílu“, podle které je útvar 900400 Centrální nákup povinen v maximální možné míře využívat materiálových komodit a služeb od zaměstnavatelů, se kterými Úřad práce uzavřel dohodu o uznání zaměstnavatele¹⁰ (tj. dodavatelů poskytujících tzv. „náhradní plnění“).
- 1.1.1.17 Dne 23. 11. 2021 schválilo představenstvo DPP dokument „Strategie nákupu zboží a služeb s náhradním plněním“ (dále jen „Strategie“). Strategie uvádí, že vybrané zboží a služby mají být prioritně pořízovány v režimu náhradního plnění. V případě podlimitních veřejných zakázek formou 10 % zvýhodnění dodavatelů v režimu náhradního plnění, v případě nadlimitních veřejných zakázek bude prioritně umožněna účast pouze dodavatelům v režimu náhradního plnění. Schválený dokument uvádí mimo jiné následující:
- „Strategie byla zpracována za účelem navýšení plnění zboží a služeb odebíraných ze strany DPP v režimu náhradního plnění, a to z důvodu minimalizace odvodů do státního rozpočtu za nedostatečný odběr zboží a služeb s náhradním plněním. Odbor Centrální nákup vytypoval vhodné zboží a služby, které budou pořízovány v režimu náhradního plnění a stanovil níže uvedená pravidla při jejich nákupu.“
 - „Seznam zboží a služeb, které budou nakupovány v režimu náhradního plnění: , Osobní ochranné pracovní pomůcky, Hygienický papírový materiál, Protektory, Pneumatiky, Disky, Kancelářský nábytek, Židle, Vybrané výstrojní součásti, Reklamní předměty, Spojovací materiál, Brusivo, Antigenní testy, Ochranné nápoje, Kancelářské potřeby.“
 - „V případě, že se výše zboží/služba z výše uvedeného seznamu nakupovala na základě výsledků veřejné zakázky, popř. poptávkového řízení mimo režim náhradního plnění, bude navazující veřejná zakázka příp. poptávkové řízení připravena tak, aby již bylo zboží/služba pořízováno prioritně v režimu náhradního plnění.“
 - „V případě nadlimitní VZ bude požadavek na poskytnutí plnění pouze v režimu náhradního plnění.“

⁷ Vyhláška č. 518/2004 Sb.; <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2004-518#cast4>

⁸ Vyhláška č. 518/2004 Sb.; <https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2004-518#cast4>

⁹ §81 Zákona o zaměstnanosti č. 435/2004 Sb.

¹⁰ „Dohoda o uznání zaměstnavatele za zaměstnavatele na chráněném trhu práce“ podle zákona č. 435/2004 Sb.

- „V případě podlimitního poptávkového řízení bude uchazečům umožněno podat nabídku s náhradním plněním i bez náhradního plnění, přičemž jestliže cena plnění v režimu náhradního plnění nebude vyšší oproti ceně plnění bez náhradního plnění o více než 10 %, stane se vítěznou nabídkou ta, která byla podána v režimu náhradního plnění.“
- „I v případě, že cena plnění vysoutěžená v režimu náhradního plnění bude vyšší o výše uvedených 10 %, je pro DPP výhodnější z důvodu eliminace případných odvodů za nedostatečný odběr zboží a služeb v režimu náhradního plnění.“
- „V případě, že v rámci poptávkového řízení nebudou podány žádné vyhovující nabídky v režimu náhradního plnění, bude vyhlášeno nové kolo, tentokrát již mimo režim náhradního plnění, aby bylo plnění požadované interními zákazníky pro DPP zajištěno.“

1.1.1.18 Přílohou schválené Strategie je právní analýza postupu při zadávání veřejných zakázek jako náhradní plnění, vypracovaná AK Císař, Česka, Smutný. Analýza mimo jiné doporučuje také u podlimitních veřejných zakázek omezit zadávací řízení pouze pro poskytovatele náhradního plnění. Schválená Strategie však zvolila postup, kdy v případě podlimitních zakázek nebudou zakázky vyhrazeny pouze pro dodavatele v režimu náhradního plnění, avšak tito dodavatelé budou „zvýhodněni“ při posuzování nabídkové ceny o 10 %. Právní analýza AK Císař, Česka, Smutný uvádí, že:

- „Je pouze na posouzení DPP, zda je vhodné, aby konkrétní předmět veřejné zakázky byl zadáván v režimu vyhrazené veřejné zakázky. Tento postup totiž zjevně omezuje okruh potencionálních dodavatelů, s čímž se váže riziko navýšení ceny plnění, snížení kvality plnění nebo toho, že žádný dodavatel nebude způsobilý k poskytnutí požadovaného plnění apod.“
- „ZZVZ nepožaduje, aby zadavatel použití režimu vyhrazené veřejné zakázky zdůvodňoval. Požadavek na zdůvodnění vhodnosti zvoleného postupu však může vyplývat z interních předpisů DPP, a to vzhledem k možnému nepříznivému vlivu tohoto postupu na cenu a parametry plnění.“
- I při zadávání veřejné zakázky mimo zadávací řízení dle ZZVZ by však DPP měl postupovat dle § 6 ZZVZ; tj. měl by respektovat mj. zásadu rovného zacházení a zákazu diskriminace. Z uvedeného důvodu lze doporučit, aby DPP rovněž v případě postupu mimo režim ZZVZ apriori omezil přístup k veřejné zakázce v rozsahu přesně odpovídajícím § 38 odst. 1 ZZVZ – tedy aby se o zadání veřejné zakázky mohli ucházet pouze dodavatelé zaměstnávající na chráněných pracovních místech podle ZamZ alespoň 50 % osob se zdravotním postižením z celkového počtu svých zaměstnanců, přičemž rozhodným je průměrný přepočtený počet zaměstnanců za kalendářní čtvrtletí předcházející zahájení zadávacího řízení.

1.1.2 Informace z otevřených zdrojů

1.1.2.1 Informace uvedené v této kapitole byly shromážděny na základě vyhledávání v otevřených zdrojích dostupných on-line v České republice. Přestože informace získané z těchto zdrojů bývají považovány za pravdivé, nemůžeme garantovat jejich věrohodnost.

Rizikové informace z médií

1.1.2.2 Článek s názvem „Detektivové v kauze Hlubucek prohledávali i odpad. Našli papír s odměnami“ zveřejněný na informačním serveru novinky.cz dne 16. 6. 2022¹¹ uváděl následující informace o zapojení RAUDO do korupčního jednání osob spojených s kauzou DOZIMETR:

- „Aktivity skupiny kolem podnikatele ██████████, který je jedním z obviněných v kauze související s hospodařením pražského dopravního podniku, sledovala policie nejen přes odposlechy. Detektivové procházeli také odpad vyneseny z kanceláří podnikatele, díky čemuž našli papír s pravděpodobnými odměnami pro členy skupiny. Zdokumentovali také předání téměř milionu korun. Vyplývá to ze sdělení obvinění, které mají Novinky k dispozici.“
- Detektivové na podzim roku 2020 vybírali odpad na adrese kanceláře ██████████. Našli tam útržky papírů, na kterých byly napsány poznámky: „21 F RAUDO, 380000 – 30000 = 350000:2 = 175000“. Policisté se domnívají, že šlo o rozdělování peněz mezi členy skupiny.“

¹¹ <https://www.novinky.cz/clanek/krimi-detektivove-v-kauze-hlubucek-prohledavali-i-odpad-nasli-papir-s-odmenami-40400352>

- Podle policie jde o Raudo družstvo, které se zabývá servisem nákladních aut a prodejem náhradních dílů. Vyšetřovatelé mají za to, že [REDACTED] měl intervenovat ve prospěch družstva, aby získávalo více zakázek, a tím pádem se neoprávněně odváděly peníze z dopravního podniku.“

1.1.2.3 Článek s názvem „V ostře sledovaných [REDACTED] kauzách se objevila šumperská firma“ zveřejněný na informačním serveru sumpersky.denik.cz dne 12. 7. 2022¹² uváděl následující informace o zapojení RAUDO do korupčního jednání osob spojených s kauzou DOZIMETR:

- „V souvislosti s [REDACTED] obviněným podnikatelem ze Zlínska a někdejším spolupracovníkem [REDACTED] se opakovaně objevuje jméno šumperské společnosti Raudo. Konkrétně v případech souvisejících s pražským dopravním podnikem a Českou poštou. Kvůli kauze Dozimetr ve firmě v půli června zasahovali policisté.
- Název šumperského výrobního družstva byl ve spojitosti s [REDACTED] poprvé zmiňován v médiích v letos v únoru. Server Seznam zprávy tehdy popsal schůzku z listopadu 2021, které se účastnil [REDACTED] České pošty [REDACTED] a jednatel družstva Raudo Zbyněk Ščuglík.
- Jednání se mělo týkat provozování poboček v rámci programu Pošta Partner. Družstvo Raudo v předcházejících měsících se státním podnikem uzavřelo smlouvy na provozování několika partnerských poboček: v Jeseníku-lázních, Rapotíně, Velkých Losínách a Vikýřovicích na Šumpersku, Darkovičkách na Opavsku, Halenkovicích na Zlínsku, Mikulčicích na Břeclavsku, Chotovinách a Mnichu v jižních Čechách.
- Na schůzce však byl podle serveru přítomen i [REDACTED]. S ředitelem pošty měl mluvit mimo jiné o budoucnosti státního podniku. Není přitom jasné, jak se [REDACTED] na schůzce objevil.
- „Přišel na straně toho obchodního partnera, já ho nezval,“ řekl v únoru Seznam zprávám [REDACTED]. Jednatel firmy Raudo Zbyněk Ščuglík pro stejné médium kategoricky popřel, že by [REDACTED] přivedl. „Nikoho jsem nepřivedl, [REDACTED] neznám, nemohl jsem ho nikam vodit,“ uvedl tehdy.
- Zatím naposledy se na šumperskou společnost zaměřil Deník N. Jeho reportérka přinesla informaci, že při velké razii v červnu letošního roku zasahovala policie i ve výrobním družstvu Raudo. „Policie k nám přišla a chtěla si ověřit některé věci. Chtěli vidět naše firemní obálky, kontrakty s dopravním podnikem a účetní záznamy. Vše jsme jim předali na flash disku,“ popsal pro médium [REDACTED] [REDACTED] který má v družstvu na starosti ekonomické oddělení.
- Předseda družstva Zbyněk Ščuglík byl podle policie s [REDACTED] v častém kontaktu. [REDACTED] se měl firmě údajně snažit navýšit zakázky od dopravního podniku. Policie se domnívá, že za navýšení zakázek si [REDACTED] údajná zločinecká skupina řekla společnosti Raudo o úplatky. Deník N v této souvislosti popsal komunikaci z loňského května. Zbyněk Ščuglík na opakované dotazy médií v posledních týdnech odmítá odpovídat s odkazem na mlčenlivost, kterou podepsal na policii.
- Z registru smluv vyplývá, že mezi pražským dopravním podnikem a firmou Raudo bylo od roku 2017 do poloviny roku 2022 podepsáno 459 smluv v celkové hodnotě 127 milionů korun bez DPH. Týkaly se dodávek ochranných pomůcek, brusiva, náhradních dílů na autobusy nebo oprav pneumatik. Největší sumu peněz inkasovalo družstvo v roce 2017, a to 42 milionů korun.
- V následujících letech částky kolísaly, ale víceméně klesaly. Nejnižší objem měly smlouvy uzavřené v roce 2020, a to 8,3 milionu korun. Loni narostly na patnáct milionů. Za první polovinu letošního roku mají smlouvy uzavřené mezi Raudem a dopravním podnikem hodnotu 4,3 milionu korun.
- Raudo bylo jako výrobní družstvo invalidů založeno v roce 2004. Jeho hlavním posláním bylo zaměstnávat pracovníky se změněnou pracovní schopností a jejich prostřednictvím umožnit zákazníkům dodávky výrobků a služeb v režimu takzvaného náhradního plnění. V roce 2007 získalo družstvo hlavní provozní areál v Uničovské ulici v Šumperku. V roce 2016 se dostalo k části areálu bývalého závodu Velamos v Petrově nad Desnou, kde založilo protektorovací závod a získalo další skladové prostory. Družstvo kromě výroby protektorů nabízí spotřební materiál pro lesní hospodářství, náhradní díly pro automobily, oleje, maziva, drogerii, náradí či ochranné pracovní pomůcky. Vyrábí také hadice a provozuje autoservis. V Šumperku a v Praze též provozuje pneuservis. Střediska společnosti Raudo zaměstnávající převážně pracovníky se změněnou pracovní schopností, kteří pro zákazníky provádí například ostrahu, údržbu a úklid nemovitostí, předvýrobní

¹² [https://sumpersky.denik.cz/zpravy_region/\[REDACTED\]druzstvo-raudo-sumperk-zbynek-scuglik.html](https://sumpersky.denik.cz/zpravy_region/[REDACTED]druzstvo-raudo-sumperk-zbynek-scuglik.html)

přípravu, balení zboží, administrativní práce nebo kontrolu dodržování léčebného režimu pracovníků na nemocenské. V roce 2020, za nějž je ve veřejném rejstříku dostupná poslední výroční zpráva, měla firma 149 zaměstnanců, obrat 300 milionů korun a zisk více než 26 milionů korun.“

1.1.2.4 Článek „Policie objevila části [REDAKCE] deníku v popelnici. Co obsahují ručně psané poznámky?“, zveřejněný 17. 8. 2022 na zpravodajském portálu lidovky.cz¹³, zmínil společnost RAUDO v následující souvislosti:

- „O tom, že se detektivové museli přehrabovat v [REDAKCE] odpadcích v rámci kauzy Dozimetr, svědčí i pasáž z policejního spisu.“
- Dne 19. listopadu 2020 zajistil policejní orgán v domovním odpadu na adrese Revoluční, tedy tehdejším pražském místě pobytu [REDAKCE] útržky bílé papírové poštovní obálky s hlavičkou družstva Raudo, na kterých byla ručně psaná poznámka „21 F RAUDO, 380000 – 30000 = 350000: 2 = 175000“, uvedli vyšetřovatelé (nulu navíc ve výpočtu obsahuje policejní dokument - pozn. red.). Jsou přesvědčeni, že jde o peníze, které si ze zakázek rozdělili. „Policejní orgán se v této souvislosti důvodně domnívá, že se jedná o poznámky o předané finanční hotovosti a jejím následném dělení mezi zainteresované členy organizované zločinecké skupiny,“ napsali policisté.“
- „Faktem je, že v sídle společnosti Raudo proběhla v červnu při startu kauzy policejní razie. Raudo patřilo mezi společnosti, které získávaly zakázky od dopravního podniku za desítky milionů korun.“
- „Policisté jsou přesvědčeni, že docházelo k nezákonnému ohýbání zakázek ve prospěch společnosti. V rámci odposlechů v konspiračních bytech zachytili například rozhovor z května 2021 mezi [REDAKCE] a Matejem Augustínem, ekonomickým náměstkem dopravního podniku. „Z tohoto rozhovoru vyplynulo, že [REDAKCE] zjevně intervnuje ve prospěch družstva Raudo tak, aby byl navýšen objem zadávaných zakázek a s tím související plnění a v konečném důsledku neoprávněný odvod peněžních prostředků organizované zločinecké skupině,“ uvedli detektivové.“

1.1.3 Informace o spolupráci s DPP

Přehled faktur přijatých od RAUDO

1.1.3.1 Souhrnný přehled faktur přijatých DPP od společnosti RAUDO podle systému SAP, celkový obrat RAUDO podle zveřejněných účetních závěrek a vypočtené poměry obratu a částky faktur v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2022 jsou uvedeny v následující tabulce (v tis. Kč, bez DPH):

Kategorie	Kód	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkem
Fakturace celému DPP	A	16 951	20 415	25 793	25 878	27 927	21 624	7 864	7 546	15 004	169 002
<i>Fakturace TOS</i>	B	6	5	0	4	1	6	1	0	3	26
Celkový obrat společnosti	C	205 929	224 576	251 331	275 878	264 730	286 307	244 927	318 190	397 388	2 469 256
Podíl fakturace DPP na obratu	D=A/C	8,2 %	9,1 %	10,3 %	9,4 %	10,5 %	7,6 %	3,2 %	2,4 %	3,8 %	6,8 %
Podíl fakturace TOS na obratu	E=B/C	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

1.1.3.2 Z tabulky vyplývá, že v letech 2014 až 2022 tvořily tržby od DPP průměrně 6,8 % z celkového obratu společnosti RAUDO.

¹³ https://www.lidovky.cz/domov/policie-popelnice-redl-redl-uv-denik-dozimetr-ruce-psane-poznamky-dopravni-podnik-dpp-hlubucek.A220816_211713_ln_domov_vag

Přehled smluv s DPP

1.1.3.3 Přehled smluv uzavřených mezi DPP a RAUDO podle evidence v systému SYSEL k 24. 2. 2024 je uveden v následující tabulce:

Číslo	Smlouva / Dodatek	Stav	Předmět	Nákladové středisko	Datum podpisu	Platná do	Typ smlouvy
Platné a ukončené smlouvy							
864-00-13	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění 2014	900400	14.01.2014	31.12.2014	Ostatní
781-00-14	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění chemie hygiena náradí A ND	900400	06.02.2015	31.12.2015	Ostatní
860-00-15	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění 2016 chemie A ND náradí OOPP	900400	14.12.2015	31.12.2016	Ostatní
259-00-17	Smlouva	Ukončeno	rám. brusivo	900400	12.05.2017	31.12.2020	Smlouva rámcová
263-00-17	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění brusivo	900400	12.05.2017	31.12.2020	Ostatní
263-01-17	Dodatek	Ukončeno		900400	11.04.2018	31.12.2020	Ostatní
688-00-17	Smlouva	Ukončeno	rám. OOPP oděvy	900400	16.08.2017	31.12.2018	Smlouva rámcová, Smlouva kupní
685-00-17	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění oděvy	900400	16.08.2017	30.06.2019	Ostatní
685-01-17	Dodatek	Ukončeno		900400	11.04.2018	30.06.2019	Ostatní
685-02-17	Dodatek	Ukončeno		900400	24.09.2018	30.06.2019	Ostatní
704-00-17	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění obuv	900400	04.09.2017	29.11.2021	Ostatní
704-01-17	Dodatek	Ukončeno		900400	11.04.2018	29.11.2021	Ostatní
704-02-17	Dodatek	Ukončeno		900400	10.09.2018	29.11.2021	Ostatní
734-00-18	Smlouva	Ukončeno	rám. protektory náhradní plnění pneumatiky	400600	30.08.2018	11.09.2022	Smlouva rámcová, Smlouva kupní
839-00-18	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění OOPP rukavice	900400	24.10.2018	19.11.2022	Ostatní
097-00-19	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění hygienický materiál	900400	29.03.2019	31.12.2019	Ostatní
668-00-21	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění brusivo elektronicky	220010	03.08.2021	31.12.2023	Ostatní
197-00-22	Smlouva	Platná	náhradní plnění pneumatiky elektronicky	900400	24.05.2022	25.05.2026	Smlouva rámcová
197-01-22	Dodatek	Platná		900400	02.06.2023	-	Smlouva rámcová
603-00-23	Smlouva	Platná	rám. spojovací materiál konsignační sklad elektronicky	220010	07.08.2023	08.08.2027	Smlouva rámcová, Smlouva kupní, Ostatní
604-00-23	Smlouva	Ukončeno	náhradní plnění spojovací materiál 6030023 elektronicky	220010	07.08.2023	31.12.2023	Ostatní
989-00-23	Smlouva	Platná	rám. protektor elektronicky	400600	09.11.2023	13.11.2027	Smlouva kupní, Smlouva rámcová, Ostatní, Smlouva o dílo
855-00-23	Smlouva	Platná	náhradní plnění spojovací materiál 6030023 elektronicky	220010	13.11.2023	31.12.2024	Ostatní
1105-00-23	Smlouva	Platná	náhradní plnění brusivo elektronicky	220010	09.01.2024	-	Ostatní
1106-00-23	Smlouva	Platná	rám. brusivo elektronicky	220010	09.01.2024	-	Smlouva rámcová, Smlouva kupní, Ostatní
Smlouvy v připomínkovém řízení							
134-00-23	Smlouva	Připomínkové řízení	Dodávky spojovacího materiálu	220010	-	-	Smlouva rámcová, Smlouva kupní
136-00-23	Smlouva	Připomínkové řízení	Dodávky spojovacího materiálu	220010	-	-	Ostatní
Zrušené smlouvy (neuzavřeno)							
394-00-12	Smlouva	Zrušeno	náhradní plnění 2012	900400	-	-	Ostatní
735-00-18	Smlouva	Zrušeno	Rezervační a garanční smlouva Dodávka protektorů	400600	-	-	Ostatní
714-00-22	Smlouva	Zrušeno	spojovací materiál dodávky	220010	-	-	Smlouva rámcová, Smlouva kupní
716-00-22	Smlouva	Zrušeno	spojovací materiál dodávky	220010	-	-	Ostatní
1191-00-22	Smlouva	Zrušeno	Dodávky hygienického materiálu - náhradní plnění	200400	-	-	Smlouva rámcová

1.1.3.4 Z přehledu smluv vyplývá, že v období od 1. 1. 2014 do 24. 2. 2024 společnost DPP uzavřela s RAUDO 19 smluv a 6 dodatků na dodávku zboží. V průběhu uvedeného období bylo také rozpracováno pět smluv, které však nebyly uzavřeny. K 24. 2. 2024 byly další dvě smlouvy v připomínkovém řízení.

1.1.3.5 Z přehledu smluv vyplývá, že od zveřejnění informací o kauze Dozimetr a možného zapojení společnosti RAUDO v této kauze dne 15. 6. 2022 uzavřel DPP se společností RAUDO pět nových smluv a dvě smlouvy byly k 24. 2. 2024 v připomínkovém řízení.

Přehled fakturace podle smluv

1.1.3.6 Souhrnný přehled faktur přijatých společností DPP od společnosti RAUDO podle přiřazení k útvarům a smlouvám DPP evidovaným v systému SAP od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2022 je zobrazen v následující tabulce (v tis. Kč):

Číslo potřeby	Předmět smlouvy / VZ	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkem
Bez čísla potřeby	(není k dispozici)	16 951	20 415	25 793	23 729	21 001	2 478	445	1 492	4 128	116 432
7340018	rám. protektory náhradní plnění pneumatiky					2 475	5 377	3 545	4 737	4 498	20 632
2630017	náhradní plnění brusivo				801	2 084	2 128	2 791	21		7 824
7040017	náhradní plnění obuv				1 224	1 784	2 209	457			5 674
970019	náhradní plnění hygienický materiál						4 545				4 545
6680021	náhradní plnění brusivo elektronicky								1 012	2 676	3 688
8390018	náhradní plnění OOPP rukavice					467	1 706	599			2 772
VZ0151436	Dodávky náhradních dílů autobusů minitendr č.215									2 092	2 092
NS	(není k dispozici)						1 176	20	51		1 247
6850017	náhradní plnění oděvy						1 216				1 216
VZ0151439	Dodávky náhradních dílů autobusů minitendr č.216									904	904
0	(není k dispozici)						778				778
1970022	náhradní plnění pneumatiky elektronicky									536	536
DNS	(není k dispozici)								130	170	300
7040217	(není k dispozici)					115	11				126
2590017	rám. brusivo				122						122
VZ0123266	Dodávky antibakteriálních gelů pouze v režimu náhradního plnění								88		88
R/3	(není k dispozici)								15		15
8590018	(není k dispozici)							6			6
5980011	(není k dispozici)				3						3
54	(není k dispozici)					1					1
1490017	(není k dispozici)							1			1
Celkem		16 951	20 415	25 793	25 878	27 927	21 624	7 864	7 546	15 004	169 002

1.1.3.7 Z přehledu vyplývá, že:

- Faktury přijaté od společnosti RAUDO v souhrnné výši 116,4 mil. Kč nepřidal DPP k žádné platné smlouvě. Nejvyšší objem přijatých faktur byl přiřazen ke smlouvě č. 263-00-17 „rám. Protektory náhradní plnění pneumatiky“, a to ve výši 20,6 mil. Kč.
- V letech 2020 a 2021 došlo k významnému propadu objemu přijatých faktur z 21,6 mil. Kč v roce 2019 na 7,8 mil. Kč. v roce 2020 a 7,5 mil. Kč v roce 2021. Následně v roce 2021 došlo k opětovnému nárůstu objemu faktur přijatých od RAUDO na 15 mil. Kč.

Přehled poptávkových řízení a nadlimitních veřejných zakázek¹⁴

1.1.3.8 Společnost DPP nám nedodala kompletní seznam poptávkových řízení a zadávacích řízení podle ZZVZ, kterých se účastnila společnost RAUDO od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2022.

Veřejná zakázka na Pneumatiky vnitropodnikové dopravy (smlouva č. 197-00-22)

1.1.3.9 Dne 26. 10. 2021 vyhlásil DPP poptávkové řízení na podlimitní sektorovou zakázku „VZ0126273: Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS“. Podle Interního auditu č. 900300_17_2022 „Prověření obchodních partnerů“ z 3. 2. 2023 (dále jen „Interní audit obchodních partnerů“) byla veřejná zakázka vytvořena v systému TenderArena dne 26. 10. 2021. Pod uvedeným číslem však ke dni 11. 6. 2024 nebylo možné zakázku v systému Tender Arena dohledat.¹⁵ Dostupná archivovaná dokumentace DPP obsahovala následující informace o této zakázce:

- Typ zakázky: Podlimitní, sektorová

¹⁴ Společnost DPP nám dodala pouze seznam poptávkových řízení souvisejících se společností RAUDO, který se zdá být nekompletní a v omezené struktuře v porovnání s dříve obdržnými seznamy poptávkových řízení pro jiné společnosti. DPP nám nedodala seznam zadávacích řízení souvisejících s RAUDO.

¹⁵ <https://tenderarena.cz/dodavatel/seznam-profilu-zadavatele/detail/Z0002394>

- Druh zadávacího řízení: Zakázka na základě výjimky (poptávkové řízení)
 - Lhůta pro podání nabídek: 18. 2. 2022
 - Počet oslovených dodavatelů: 4
 - Dne 17. 2. 2022 přijal DPP v rámci poptávkového řízení nabídky od dvou společností, a to RAUDO (s náhradním plněním) a AutoCentrum ČR s.r.o. (bez náhradního plnění).
 - Dne 21. 2. 2022 v 10:00 byla ze strany DPP zakázka zrušena. Ten samý den bylo společností RAUDO a AutoCentrum ČR s.r.o. odesláno i samotné oznámení o tom, že poptávkové řízení se ruší a že bude vyhlášeno nové poptávkové řízení se změnou hodnoticího kritéria. Jako důvod zrušení zakázky byl uveden pouze nekonkrétně čl. 15 Výzvy k podání nabídek, kde je uvedena možnost zrušení VZ ze strany zadavatele.¹⁶ Z dokumentace k veřejné zakázce vyplývá, že důvodem byla nevhodně nastavená hodnoticí kritéria, v jejichž důsledku nebyly obě nabídky porovnatelné (více v části „Zjištění“ této dílčí zprávy).
- 1.1.3.10 Dne 3. 3. 2020 zveřejnil DPP opakované poptávkové řízení č. VZ0133693 „Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS II“ na portále zadavatele Tender Arena (dále jako veřejná zakázka „Pneumatiky vnitropodnikové dopravy“).
- Typ zakázky: Podlimitní, sektorová,
 - Druh zadávacího řízení: Zakázka na základě výjimky (poptávkové řízení)
 - Datum uveřejnění: 3. 3. 2022
 - Lhůta pro podání nabídek: 11. 3. 2022
 - Interní číslo zakázky: 1000260665
 - Počet oslovených dodavatelů: 4
 - Počet účastníků: 1
 - DPP přijal jedinou nabídku od RAUDO, doručenu do TA dne 8. 3. 2022 v 10:30:02.
 - Obdržená nabídka od společnosti RAUDO byla na celkovou částku 5.211.642 Kč, tedy o 46 % více než nabídka, kterou RAUDO podal v předcházejícím tendru, a o 166 % vyšší než nabídka společnosti AutoCentrum ČR podaná v předcházejícím tendru. Předmět plnění v obou tendrech byl však naprosto shodný.
- 1.1.3.11 K oslovení s výzvou k podání nabídky doporučil interní zákazník (útvár 400610) společnost AutoCentrum ČR s.r.o., útvár Centrální nákup doporučil k oslovení společnosti W4P s.r.o., FANTAGHIRÓ s.r.o. a RAUDO – výrobní družstvo invalidů (doporučení interního zákazníka), W4P s.r.o.
- 1.1.3.12 Součástí výzvy k podání nabídek byl vzor rámcové kupní smlouvy, kterou s vítězným účastníkem DPP uzavře. DPP vyžadoval předložení podepsaného návrhu smlouvy jako součást podání nabídky.
- 1.1.3.13 Dne 24. 5. 2022, na základě výsledků poptávkového řízení, uzavřel DPP s RAUDO „Rezervační garanční smlouvu na dodávky náhradního plnění“ č. 197-00-22 (dále jen „Smlouva na Pneumatiky vnitropodnikové dopravy“). Smlouva byla uzavřena s platností na čtyři roky. Upozorňujeme, že od DPP jsme obdrželi pouze podepsanou rezervační smlouvu, a nikoli podepsanou rámcovou smlouvu, která byla také součástí zadávací dokumentace. Rámcová smlouva není uveřejněna ani v registru smluv.
- 1.1.3.14 Předmětem Smlouvy na Pneumatiky vnitropodnikové dopravy byla rezervace odběrů dodávek pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS v režimu náhradního plnění v garantované finanční výši 2,5 mil. Kč bez DPH ročně. DPP se touto smlouvou zavázal vyčerpat celý rezervovaný objem zboží za kalendářní rok. Pokud tak neučiní, uhradí DPP podle smlouvy společnosti RAUDO 5 % z nevyčerpaného objemu rezervované částky. Z evidence přijatých faktur v systému SAP vyplývá, že v roce 2022 čerpal DPP na tuto smlouvu pouze 536 tis. Kč bez DPH.
- 1.1.3.15 Dne 2. 6. 2023 uzavřel DPP s RAUDO Dodatek č. 1 ev. č. 197-01-22 ke Smlouvě na Pneumatiky vnitropodnikové dopravy, kterým se mění objem rezervovaných dodávek z 2,5 mil. Kč bez DPH ročně na 375 tis. Kč bez DPH ročně.

¹⁶ Interní audit obchodních partnerů

1.1.3.16 V bodě 4.5 Smlouvy na Pneumatiky vnitropodnikové dopravy je sjednána pokuta, kterou musí RAUDO uhradit, pokud nedodá DPP do 15. 1. daného roku aktuální čestné prohlášení, že splňuje podmínku poskytování náhradního plnění, a seznam faktur započitatelných v náhradním plnění k danému čtvrtletí. Tato pokuta je stanovena ve výši 1,- Kč za každý započatý den prodlení. K uvedenému uvádí Interní audit obchodních partnerů¹⁷ následující informace:

- „V rámci schvalovacího procesu byla na Průvodním listu uvedena ze strany [REDAKCE] z odboru Právní poznámka, že by bylo vzhledem k výši pokuty lepší nemít stanovenou pokutu žádnou, dochází tím k paušalizování výše pokuty.
- Tento bod smlouvy i po připomínce ze strany útvaru 900200 odbor Právní byl ve smlouvě ponechán Termín dodání a místo dodání má být upřesněno v jednotlivých dílčích smlouvách (objednávky).“

Veřejná zakázka na Dodávky brusiva 2017 (smlouva č. 263-00-17)

1.1.3.17 Dne 8. 2. 2017 vyhlásil DPP poptávkové řízení č. 400120/236/17 „Dodávky brusiva a brusných kotoučů“, jehož předmětem bylo uzavření rámcové smlouvy na dodávky brusiva a brusných kotoučů v režimu náhradního plnění i v režimu bez náhradního plnění na dobu do 31. 12. 2020 (dále jen jako veřejná zakázka „Dodávky brusiva 2017“).

1.1.3.18 V rámci poptávkového řízení na Dodávky brusiva 2017 oslovil DPP k podání nabídky následující tři dodavatele: RAUDO, EXPERT TEChnology s.r.o. a [REDAKCE] – ALITOM.

1.1.3.19 Nabídky podali všichni tři oslovení dodavatelé, avšak dodavatel [REDAKCE] byl z poptávkového řízení vyloučen. Podle zprávy o posouzení a hodnocení nabídek „Uchazeč [REDAKCE] - ALITOM nedoložil v nabídce reference v požadovaném rozsahu. Na výzvu k doplnění nereagoval a z tohoto důvodu nebyla nabídka zařazena do hodnocení“.

1.1.3.20 Nejnižší cenovou nabídku podala společnost RAUDO.

1.1.3.21 Na základě výsledku poptávkového řízení na Dodávky brusiva 2017 uzavřel DPP s RAUDO „Rezervační garanční smlouvu na dodávky náhradního plnění“ č. 263-00-17 datovanou 12. 5. 2017 (dále jen „Smlouva na dodávky brusiva 2017“). Smlouva byla uzavřena na dobu určitou od data účinnosti smlouvy do 31. 12. 2020. Upozorňujeme, že od DPP jsme obdrželi pouze podepsanou rezervační smlouvu, nikoli podepsanou rámcovou smlouvu, která byla také součástí zadávací dokumentace. Rámcová smlouva není uveřejněna ani v registru smluv.

1.1.3.22 Smlouvou na dodávky brusiva 2017 si DPP u RAUDO rezervoval odběry dodávek brusiva a brusných kotoučů dle platného katalogu RAUDO dle individuálního požadavku DPP v režimu náhradního plnění v garantované finanční výši 2,5 mil. Kč bez DPH ročně.

1.1.3.23 Dne 11. 4. 2019 uzavřel DPP s RAUDO Dodatek č. 1 ev. č. 263-01-17 k této smlouvě, kterým nahrazuje platný ceník, čímž došlo k navýšení cen o 5 % oproti předchozímu ceníku.

1.1.3.24 DPP se touto smlouvou zavázal vyčerpat celý rezervovaný objem za kalendářní rok (2,5 mil. Kč bez DPH). V případě, že se nebude dařit naplnit smluvený objem, musí nejpozději do 30. 9. kalendářního roku korigovat závazně daný objem. Pokud tak neučiní, bude RAUDO tuto částku závazně rezervovat do 31. 12. kalendářního roku a z nevyčerpané části také požadovat 5% plnění. Z evidence přijatých faktur v systému SAP vyplývá, že DPP čerpal plnění na tuto smlouvu následovně:

- 801 tis. Kč v roce 2017 (smlouva č. 263-00-17 byla datována ke dni 12. 5. 2017)
- 2,08 mil. Kč v roce 2018
- 2,13 mil. Kč v roce 2019
- 2,79 mil. Kč v roce 2020
- 21 tis. Kč v roce 2021 (související pravděpodobně s objednávkou z roku 2020)

1.1.3.25 Z dodaných dokumentů není zřejmé, že by RAUDO nárokoval pokutu ve výši 5 % z nevyčerpaného plnění.

¹⁷ Interní audit obchodních partnerů

Veřejná zakázka na Dodávky brusiva 2021 (smlouva č. 668-00-21)

- 1.1.3.26 Dne 31. 5. 2021 zveřejnil DPP poptávkové řízení na veřejnou zakázku VZ0112160: „Dodávky brusiva“ na portále TenderArena (dále jako veřejná zakázka „Dodávky brusiva“). Podle rámcové smlouvy, která byla součástí výzvy k podání nabídek, byla předpokládaná hodnota zakázky 10.000.000 Kč bez DPH.
- 1.1.3.27 DPP oslovil s výzvou na podání nabídky pět dodavatelů (RAUDO, W4P s.r.o., FANTAGHIRO s.r.o., SKYLUBE s.r.o. a ██████████). DPP přijal řádně nabídky od tří společností (W4P s.r.o., FANTAGHIRO s.r.o., RAUDO). Oslovený ██████████ zaslal pouze ceník bez dalších příložených dokumentů, a jeho nabídka tak nebyla posuzována. Informace o vyřazení ██████████ nebyla uvedena v protokolu o vyhodnocení nabídek. Součástí výzvy k podání nabídek byla rámcová smlouva a rezervační smlouva.
- 1.1.3.28 Dne 3. 8. 2021 uzavřel DPP s RAUDO „Rezervační garanční smlouvu na dodávky náhradního plnění“ interní č. 000668-00-21 (dále jen „Smlouva na dodávky brusiva“). Smlouva byla uzavřena na dobu určitou od data účinnosti smlouvy do 31. 12. 2023. Upozorňujeme, že od DPP jsme obdrželi pouze podepsanou rezervační smlouvu, nikoli podepsanou rámcovou smlouvu, která byla také součástí zadávací dokumentace. Rámcová smlouva není uveřejněna ani v registru smluv.
- 1.1.3.29 Smlouvou na dodávky brusiva si DPP u RAUDO rezervoval odběry dodávek brusiva dle platného katalogu RAUDO dle individuálního požadavku DPP v režimu náhradního plnění v garantované finanční výši 2,5 mil. Kč bez DPH ročně. Společnost DPP se Smlouvou na dodávky brusiva zavázala vyčerpat celý rezervovaný objem zboží za kalendářní rok. Pokud by tak neučinila, měla uhradit společnosti RAUDO 5 % hodnoty z nevyčerpaného objemu. Z evidence přijatých faktur v systému SAP vyplývá, že DPP čerpal plnění na tuto smlouvu následovně:
- 1,01 mil. Kč bez DPH v roce 2021 (smlouva uzavřena 3. 8. 2021)
 - 2,68 mil. Kč bez DPH v roce 2022

Veřejná zakázka na Hygienický materiál 2019 (smlouva č. 97-00-19)

- 1.1.3.30 DPP vyhlásil dne 21. 8. 2018 otevřené zadávací řízení na nadlimitní sektorovou zakázku VZ0053257 „Dodávka hygienického papírového materiálu“ v předpokládané hodnotě 28 mil. Kč bez DPH na čtyři roky, kterou následně zrušil ke dni 11. 12. 2018 z důvodu vyloučení tří účastníků řízení.
- 1.1.3.31 Dne 18. 12. 2018 zahájil DPP poptávkové řízení č. 10000175541 „Dodávka hygienického papírového materiálu“ v předpokládané hodnotě 7 mil. Kč za rok 2019 (dále jen jako veřejná zakázka „Hygienický materiál 2019“). Poptávkové řízení nebylo zveřejněno na portálu zadavatele TenderArena. Společnost DPP oslovila následujících pět společností k podání nabídky: INPAP PLUS s.r.o., RAUDO, EUROPAPIER BOHEMIA, spol. s r.o., HOLOUBEK PARTNER s.r.o., HYGOTREND, s.r.o.
- 1.1.3.32 Nabídku do poptávkového řízení na Hygienický materiál přijal DPP od společností RAUDO a HYGOTREND, s.r.o. Nejnižší nabídkovou cenu podal RAUDO.
- 1.1.3.33 Na základě výsledku poptávkového řízení Hygienický materiál 2019 uzavřel DPP s RAUDO „Rezervační garanční smlouvu na dodávky náhradního plnění“ č. 97-00-19 datovanou 29. 3. 2019 (dále jen „Smlouva na Hygienický materiál 2019“). Smlouva byla uzavřena na dobu určitou od data účinnosti smlouvy do vyčerpání limitu 7 mil. Kč. bez DPH. Upozorňujeme, že od DPP jsme obdrželi pouze podepsanou rezervační smlouvu, nikoli podepsanou rámcovou smlouvu, která byla také součástí zadávací dokumentace. Rámcová smlouva není uveřejněna ani v registru smluv.
- 1.1.3.34 Smlouvou na Hygienický materiál 2019 si DPP u RAUDO rezervoval odběry dodávek hygienického materiálu (papírové ručníky, toaletní papír apod.) dle platného ceníku RAUDO a dle individuálního požadavku DPP v režimu náhradního plnění v garantované finanční výši 7 mil. Kč bez DPH za rok 2019.
- 1.1.3.35 Podle Smlouvy na Hygienický materiál 2019 se DPP zavázal vyčerpat celý rezervovaný objem za kalendářní rok 2019, v případě, že se nebude dařit naplnit smluvený objem, musí nejpozději do 30. 9. kalendářního roku korigovat závazně daný objem. Pokud tak neučiní, bude RAUDO tuto částku závazně rezervovat do 31. 12. kalendářního roku 2019 a z nevyčerpané části také požadovat 5 % plnění. Z evidence přijatých faktur v systému SAP vyplývá, že DPP čerpal plnění na tuto smlouvu pouze v roce 2019, a to ve výši 4,5 mil. Kč. Z dostupných dat nevyplývá, že by RAUDO nárokoval pokutu ve výši 5 % nevyčerpaného plnění.

- 1.1.3.36 Dne 19. 6. 2019 zahájil DPP nové otevřené řízení na nadlimitní sektorovou zakázku „VZ0072210: Dodávka hygienického papírového materiálu II“. Na základě výsledků zadávacího řízení podepsal DPP ke dni 6. 1. 2020 smlouvu se společností HANA STAR, spol. s r.o.

Veřejná zakázka na Dodávky protektorů 2018 (smlouva č. 734-00-18)

- 1.1.3.37 Dne 25. 5. 2018 zahájil DPP otevřené zadávací řízení na nadlimitní veřejnou „VZ0047578: Rámcová dohoda o dodávce protektorů“ (dále jen veřejná zakázka „Dodávka protektorů 2018“).¹⁸ Okruh uchazečů byl zadávací dokumentací limitován pouze na poskytovatele náhradního plnění. V kombinaci s předmětem plnění byla společnost RAUDO pravděpodobně jediným možným dodavatelem plnění. Na skutečnost, že zadávací podmínky mohou být z tohoto důvodu diskriminační, upozorňoval DPP v připomínkovém řízení jak ROWAN LEGAL, advokátní kancelář s.r.o. (dále jen „ROWAN LEGAL“), tak útvar jednotka Provozu Vozidel a Autobusů (dále jen „JPVA“). DPP přesto neprovedl prověření trhu a podmínky zadávací dokumentace nezměnil. V rámci veřejné zakázky obdržel DPP jedinou nabídku, a to právě od společnosti RAUDO.
- 1.1.3.38 Na základě výsledků zadávacího řízení na Dodávku protektorů 2018 uzavřel DPP s RAUDO „Rámcovou dohodu o dodávce protektorů“ č. 734-00-18 datovanou 30. 8. 2018 (dále jen „Rámcová dohoda o dodávce protektorů“). Smlouva byla uzavřena na dobu čtyř let ode dne nabytí její účinnosti zveřejněním v rejstříku smluv, tj. do 12. 9. 2022.
- 1.1.3.39 Účelem Rámcové dohody o dodávce protektorů č. 734-00-18 je zajištění protektorování ojetých pneumatik DPP technologií protektorování za studena, včetně zajištění jejich odvozu ze skladu DPP na místo jejich protektorování a zpět do skladu DPP po jejich naprotektorování. Rámcová dohoda upravuje také další oblasti, jako jsou náležitosti objednávek, závazky k poskytování plnění, doba a místo plnění, cena a platební podmínky, záruky a další.
- 1.1.3.40 Přílohou č. 5 Smlouvy na Rámcové dohody o dodávce protektorů č. 734-00-18 je „Rezervační garanční smlouva na poskytování náhradního plnění“. Touto smlouvou si DPP u RAUDO rezervoval odběry „zboží“ v režimu náhradního plnění v garantované finanční výši 7 mil. Kč bez DPH za rok 2018. Smlouva je uzavřena na dobu 4 let. Smluvní strany se zavázaly do konce října každého roku stanovit objem náhradního plnění pro nadcházející rok. Rezervační garanční smlouva neobsahuje ustanovení o sankcích v případě nevyčerpání rezervovaného objemu náhradního plnění ze strany DPP. Z evidence přijatých faktur v systému SAP vyplývá, že DPP čerpal plnění na smlouvu č. 734-00-18 následovně:
- 2,48 mil. Kč bez DPH v roce 2018 (smlouva uzavřena dne 30. 8. 2018)
 - 5,38 mil. Kč bez DPH v roce 2019
 - 3,55 mil. Kč bez DPH v roce 2020
 - 4,74 mil. Kč bez DPH v roce 2021
 - 4,50 mil. Kč bez DPH v roce 2021

Veřejné zakázky na Dodávky pneumatik autobusů (DNS, bez smlouvy)

- 1.1.3.41 Dne 29. 11. 2018 zahájil DPP zadávací řízení nadlimitní sektorové veřejné zakázky „VZ0059987: Dodávky náhradních dílů autobusů“ na zavedení dynamického nákupního systému (dále jen „DNS“) na „Dodávky náhradních dílů autobusů“.
- 1.1.3.42 Zadávací dokumentace VZ0059987 k zavedené DNS na „Dodávky náhradních dílů autobusů“ uvádí:
- „DNS je do určité míry obdobou rámcových dohod s více dodavateli, nicméně oproti takovým rámcovým dohodám je provozován výhradně prostřednictvím elektronického nástroje a je otevřený po celou dobu svého trvání.“
 - „Vstup do DNS je tak umožněn všem dodavatelům, kteří splní podmínky pro zařazení do DNS, kdykoli v průběhu jeho trvání, tedy i po dokončení zadávacího řízení na jeho zavedení.“
 - „Z hlediska systematiky ZZVZ je DNS zvláštním postupem zadávání veřejných zakázek podle části šesté hlavy III. ZZVZ.“

¹⁸ <https://tenderarena.cz/dodavatel/seznam-profilu-zadavatele/detail/Z0002394/zakazka/188030>

- 1.1.3.43 Zadávací dokumentace neobsahuje CPV kód pro pneumatiky¹⁹. V rámci definování předmětu zakázky zadávací dokumentace zmiňuje pneumatiky v rámci některých kategorií předmětu zakázky následovně:
- Podvozky – řízení, uložení náprav, palivové rozvody, rozvod chlazení a topení, rozvody hydrauliky, **rozvody pneumatiky na podvozku**, výfuk, jednotlivé části rámu a podvozku apod.
 - Karoserie – vnější vybavení karoserie, bočnice a opláštění, střecha, klimatizace, skla, elektrovýbava, vnitřní vybavení karoserie, sedadla, dveře, rozvody, **pneumatiky**, pracoviště řidiče apod.
 - CPV kódy: (...) 34300000-0 Díly a příslušenství k motorovým vozidlům a motorům (...) 34324000-4 Kola, jejich díly a příslušenství (...).
- 1.1.3.44 Dne 30. 11. 2020 DPP zařadil do systému DNS na „Dodávky náhradních dílů autobusů“ také společnost RAUDO, a to na základě její žádosti z listopadu 2020.
- 1.1.3.45 Dne 26. 10. 2022 DPP zahájil následující dva minitendry v rámci DNS na Dodávky náhradních dílů autobusů (dále jen společně jako veřejné zakázky na „Dodávky pneumatik autobusů“):
- „VZ0151436: Dodávky náhradních dílů autobusů minitendr č.215“ (dále jen „minitendr č. 215“):
 - Předmětem minitendru č. 215 byla dodávka 200 kusů pneumatik „R22,5 275/70 CONT.HA3 M+S konsig.“ norma „Continental Conti Urban HA3 152J“ s dodací lhůtou do 18. 11. 2022.
 - Účastníkem řízení bylo pět společností.
 - Vybraným účastníkem byla společnost RAUDO s nabídkovou cenou 2.091.600 Kč bez DPH.
 - „VZ0151439: Dodávky náhradních dílů autobusů minitendr č.216“ (dále jen „minitendr č. 2016“):
 - Předmětem minitendru č. 2016 byla dodávka 100 ks pneumatik „Pneu R19,5 285/70 CONT.HS3 HYBR.konsig.“ norma „Continental Conti Hybrid HS3 146/144M TL LRH16“ s dodací lhůtou do 15. 11. 2022.
 - Účastníky řízení bylo šest společností.
 - Vybraným účastníkem se stala společnost RAUDO s nabídkovou cenou 903.800 Kč.
- 1.1.3.46 Lhůta pro podání nabídek byla u obou minitendrů stanovena na 7. 11. 2022, tedy 12 dní od zveřejnění. Jediným hodnotícím kritériem byla cena. Vítězem obou minitendrů se stala společnost RAUDO.
- 1.1.3.47 Dne 7. 11. 2022 vystavil DPP objednávku č. 7221017649 na nákup pneumatik od společnosti RAUDO, která obsahovala následující položky:

Materiál	Označení	Počet ks	Podle smlouvy	Odvolávka na kontrakt	Cena v Kč bez DPH
70900000694	Pneu R19,5 285/70 CONT.HS3 HYBR.konsig.	100	VZ0151439	9001000354	903 800
70900000684	Pneu R22,5 275/70 CONT.HA3 M+S konsig.	200	VZ0151436	9001000353	2 091 600
Celkem					2 995 400

- 1.1.3.48 Na základě objednávky č. 7221017649 přijal DPP od RAUDO fakturu č. 2211030408 ve výši 2.995.400 Kč bez DPH.

¹⁹ CPV (Common Procurement Vocabulary (společný slovník pro veřejné zakázky) představuje jednotný klasifikační systém pro veřejné zakázky, jehož cílem je standardizovat odkazy, které veřejní zadavatelé a zadávající subjekty používají pro popis předmětu veřejných zakázek. Jedná se o unikátní klasifikační systém, jehož účelem je přesný popis předmětu veřejné zakázky. Existuje seznam hlavních CPV kódů, který dále rozšiřuje seznam doplňkových CPV kódů.; zdroj: <https://www.verejna-soutez.cz/blog/cpv-kody>; seznam CPV kódů: http://www.cpvkody.cz/?archive_template=search.php&s=pneumatiky&is_exact=false&post_type=cpv

1.1.4 Detailní prověření vybraných transakcí

1.1.4.1 Na základě analýzy interní dokumentace (zejména uzavřených smluv, realizovaných veřejných zakázek, poptávkových řízení a přijatých faktur) a informací z veřejných zdrojů jsme vybrali následující transakce s dodavatelem RAUDO k detailnímu prověření:

Veřejná zakázka zkráceně	Typ dokumentu / prověřované transakce	Číslo dokumentu	Datum	Název / Text	Částka, v Kč
Pneumatiky vnitropodniková doprava	Poptávkové řízení	VZ0126273	Zrušeno.	Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS	10 989 000
		VZ0133693	03.03.2022	Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS II	10 989 000
	Smlouva	197-00-22	24.05.2022	náhradní plnění pneumatiky elektronicky	10 000 000
	Faktury	Nepověřováno	Nepověřováno	-	-
Dodávky brusiva 2017	Poptávkové řízení	400120/236/17	08.02.2017	Dodávky brusiva a brusných kotoučů	10 000 000
	Smlouva	263-00-17	12.05.2017	náhradní plnění brusivo	8 100 000
	Faktury	Nepověřováno	Nepověřováno	-	-
Dodávky brusiva 2021	Poptávkové řízení	VZ0112160	31.05.2021	Dodávky brusiva	10 000 000
	Smlouva	668-00-21	03.08.2021	náhradní plnění brusivo elektronicky	9 000 000
	Faktury	2211025165	26.09.2022	Brusivo	256 357
		2211015238	09.06.2022	Brusivo	159 204
		2211011754	06.05.2022	Brusivo	115 502
	2211007153	23.03.2022	Brusivo	108 251	
Hygienický materiál 2019	Poptávkové řízení	1000175541	18.12.2018	Dodávky hygienického papírového materiálu	7 000 000
	Smlouva	97-00-19	29.03.2019	náhradní plnění hygienický materiál	7 000 000
	Faktury	2211009125	11.04.2022	Hygienický papírový materiál – bez smlouvy	235 188
	Faktury	2211007256	23.03.2022	Hygienický papírový materiál - bez smlouvy	144 760
Dodávky protektorů 2018	Otevřené zadávací řízení	VZ0047578	25.05.2018	Rámcová dohoda o dodávce protektorů	32 800 000
	Smlouvy	734-00-18	30. 8. 2018	rám. protektory náhradní plnění pneumatiky	24 684 445
		2211026667	14.10.2022	Pneu protektor	315 100
	Faktury	2211000160	07.01.2022	Pneu protektor	268 437
		2211005322	04.03.2022	Pneu protektor	133 225
		2211016555	24.06.2022	Pneu protektor	129 517
		2211030413	24.11.2022	Pneu protektor	398 310
		2211030222	18.11.2022	Pneu protektor	374 880
		2211030073	18.11.2022	Pneu protektor	93 720
Dodávky pneumatik autobusů	DNS - minitendr	VZ0151436	26. 10. 2022	Dodávky náhradních dílů autobusů minitendr č.215	2 091 600
	DNS - minitendr	VZ0151439	26. 10. 2022	Dodávky náhradních dílů autobusů minitendr č.216	903 800
	Smlouva	Bez smlouvy	Bez smlouvy	Bez smlouvy	-
	Faktura	2211030408	24.11.2022	Pneu	2 995 400

1.1.5 Zjištění

1.1.5.1 Souhrn zjištění z detailního prověření vybraných transakcí je uveden v následující tabulce:

Oblast	Zjištění
Vznik a schválení interního požadavku na práce od dodavatele	Bez zjištění.
Vypracování a schválení zadávací dokumentace / podmínek poptávkového řízení	OCN nereagoval na upozornění, že podmínky nadlimitní veřejné zakázky VZ0047578 na dodávku protektorů mohly být v rozporu se ZZVZ.
Rizikové vazby	Vazby na osoby obviněné v kauze Dozimetr.
Průběh zadávacího řízení	Podmínky nadlimitní veřejné zakázky VZ0047578 na dodávku protektorů byly pravděpodobně stanoveny v rozporu se ZZVZ tak, aby vyhovovaly pouze společnosti RAUDO.
	Společnost DPP oslovila v poptávkových řízeních VZ0126273 a VZ0133693 také společnosti, které nepodnikají v oblasti, na kterou byly veřejné zakázky vyhlášeny.
Smlouva	Riziko předražení ceny pneumatik dle smlouvy č. 197-00-22 o přibližně 30 %.
	DPP s RAUDO neuzavřel rámcové smlouvy, které byly součástí zadávací dokumentace (výzvy k podání nabídek) v rámci tří zadávacích řízení. DPP na základě těchto zakázek uzavřel pouze tzv. rezervační smlouvy, které neupravují podrobnosti obchodního vztahu.
Objednávky	DPP objednával od RAUDO protektory i po skončení platnosti smlouvy, a to napřímo, v rozporu s interní směrnicí o zadávání VZ. Jednotkové ceny byly navíc o 42 % vyšší než ceny sjednané v ukončené smlouvě.
Fakturace	Faktury neobsahují náležitosti dle smlouvy (číslo smlouvy není uvedeno na faktuře).
Úhrady faktur	Neprověřováno.
Smluvní plnění	Dodací listy na hygienické potřeby a brusivo nebyly ze strany DPP potvrzeny.
Rizikové informace k pozadí společnosti a k třetím stranám	Dvě ze čtyř společností oslovených v rámci VZ0126273 a VZ0133693 „Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS“ byly spřízněnými osobami, a nemohly proto vytvořit dostatečné konkurenční prostředí.
Ostatní	Bez zjištění

1.1.5.2 Jednotlivá detailní zjištění jsou popsána v následující části zprávy.

Zjištění k rizikovým vazbám: vazby na osoby obviněné v kauze Dozimetr

1.1.5.3 [redacted] obviněný v kauze Dozimetr, se údajně osobně setkal s předsedou družstva RAUDO a ve prospěch společnosti RAUDO měl ovlivňovat zadávání veřejných zakázek DPP. Vyplyvá to z následujících informací uvedených v médiích v souvislosti s vazbami společnosti RAUDO na osoby obviněné v kauze Dozimetr:

- „Vyšetřovatelé mají podezření, že skupina kolem zlínského lobbisty [redacted] chtěla po družstvu úplatky za navýšení zakázek u pražského dopravního podniku.“²⁰
- „Dne 19. listopadu 2020 zajistil policejní orgán v domovním odpadu na adrese Revoluční, tedy tehdejší pražském místě pobytu [redacted] útržky bílé papírové poštovní obálky s hlavičkou družstva Raudo, na kterých byla ručně psaná poznámka „21 F RAUDO, 380000 – 30000 = 3500000 : 2 = 175000“,“ uvedli vyšetřovatelé (nulu navíc ve výpočtu obsahuje policejní dokument - pozn. red.). Jsou přesvědčeni, že jde o peníze, které si ze zakázek rozdělili. „Policejní orgán se v této souvislosti důvodně domnívá, že se jedná o poznámky o předané finanční hotovosti a jejím následném dělení mezi zainteresované členy organizované zločinecké skupiny,“ napsali policisté“²¹
- „[redacted] za účelem získání finančního obohacení od družstva telefonicky požádal [redacted] odboru Dopravního podniku hlavního města Prahy [redacted] o navýšení objemu zakázek pro družstvo Raudo, které měly být realizovány v působnosti odboru technické správy objektů,“ cituje Deník N policejní dokument.“²²
- „[redacted] (pozn. [redacted] České pošty) a [redacted] se sešli 10. listopadu (pozn. 2021) ve 13 hodin v jedné z mála opravdových italských restaurací v Praze, kde vaří italský šéfkuchař. A protože má podnik i vinný sklípek, hodí se pro schůzky, jež nemají být na očích, právě tam se oba muži sešli. Nebyli sami, původně totiž mělo jít o obchodní jednání, na kterém ředitel pošty nabídl firmě Raudo možnost provozovat pobočky v rámci programu Pošta partner. Na jedné straně proto seděl jednatel firmy (pozn. Zbyněk Ščuglík), na straně druhé vedení pošty. A k tomu i [redacted] právě s ním měl jednat ředitel [redacted]“²³

Zjištění k zadání veřejné zakázky: společnost DPP oslovila v poptávkových řízeních VZ0126273 a VZ0133693 také společnosti, které nepodnikají v oblasti, na kterou byly veřejné zakázky vyhlášeny

1.1.5.4 Společnost DPP vyhlásila dne 26. 10. 2021 poptávkové řízení VZ0126273 „Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS“ (dále jen „PŘ PNEU 1“), které 21. 2. 2022 zrušila a dne 3. 3. 2022 vyhlásila opakované poptávkové řízení VZ0133693 „Dodávky pneu pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS II“ (dále jen „PŘ PNEU 2“). Odbor centrální nákup (dále jen „OCN“) navrhl k oslovení společnosti W4P s.r.o. a FANTAGHIRO s.r.o., které se nezabývají prodejem pneumatik, a jejich předmět podnikání je proto odlišný od předmětu plnění veřejné zakázky. Tyto dvě společnosti byly osloveny opakovaně i poté, co nepodaly nabídky v PŘ PNEU 1. Uvedené společnosti W4P s.r.o. a FANTAGHIRO s.r.o. jsou zároveň vzájemně spřízněnými osobami, jelikož konečným vlastníkem obou společností je shodná osoba. V důsledku oslovení nevhodných dodavatelů nedošlo k vytvoření dostatečně konkurenčních podmínek s cílem dosáhnout nejlepších nákupních podmínek pro DPP, jelikož pouze dvě ze čtyř oslovených společností byly skutečně schopné plnit předmět poptávkového řízení. Oslovení společností neschopných plnit předmět poptávkového řízení v požadované kvalitě a čase je v rozporu se směrnicí 2019-001-02.

1.1.5.5 Uvedené vyplývá z následujících skutečností:

- V rámci poptávkového PŘ PNEU 1, které bylo zrušeno po obdržení nabídek, a také v rámci následujícího opakovaného poptávkového řízení PŘ PNEU 2 zveřejněného 3. 3. 2022 oslovil DPP čtyři společnosti s výzvou k podání nabídek. Přehled oslovených společností je uveden v následující tabulce:

²⁰ <https://denikn.cz/915527/police-v-cervnu-zasahovala-i-v-sumperske-firme-skupina-po-ni-chtela-uplatky-mini-detektivove/>

²¹ https://www.lidovky.cz/dZbyomov/police-popelnice-redluc-denik-dozimetr-ručne-psane-poznamky-dopravni-podnik-dpp-hlubucek.A220816_211713_ln_domov_vag

²² <https://denikn.cz/915527/police-v-cervnu-zasahovala-i-v-sumperske-firme-skupina-po-ni-chtela-uplatky-mini-detektivove/>

²³ <https://www.seznamzpravy.cz/clanek/domaci-kauzy-sk-sesel-se-spolupracovnikem-spagaty-moci-vysvetlil-187103>

Název společnosti	IČO	Návrh na oslovení	Poskytovatel náhradního plnění ²⁴	Obory činnosti související s motorovými vozidly registrovány jako obory činnosti v RŽP ²⁵	Předmět činnosti prodej pneumatik (dle webové prezentace)	Podal nabídku v PŘ PNEU 1	Podal nabídku v PŘ PNEU 2
AutoCentrum ČR s.r.o.	25756184	IZ ²⁶	NE	ANO	ANO	ANO	NE
W4P s.r.o.	04547284	OCN	ANO	ANO – „šicí dílna“	NE	NE	NE
FANTAGHIRO s.r.o.	02199220	OCN	ANO	NE	NE	NE	NE
RAUDO	26842998	OCN	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO

- Z tabulky vyplývá, že dvě ze čtyř oslovených společností, W4P s.r.o. (dále jen „W4P“) a FANTAGHIRO s.r.o. (dále jen „FANTAGHIRO“), které k oslovení navrhl OCN, se podle své webové prezentace nezabývají prodejem pneumatik. Společnost FANTAGHIRO s.r.o. zároveň v registru RŽP nemá zapsány žádné obory činnosti související s motorovými vozidly. Společnost W4P s.r.o. má sice zapsány obory činnosti, jako je například „údržba motorových vozidel a jejich příslušenství“ či „Výroba motorových a přípojných vozidel a karoserií“, u těchto oborů činnosti však uvádí provozovnu označenou jako „W4p – pracoviště – šicí dílna“, z čehož lze dovodit že rozsah těchto služeb je omezen zejména na služby šicí dílny. Z uvedeného vyplývá, že společnosti W4P s.r.o. a FANTAGHIRO s.r.o. se nezabývají prodejem pneumatik, a neměly proto ani předpoklady dodat požadovaný předmět plnění zakázky v požadovaném čase a kvalitě. Tyto společnosti v rámci PŘ PNEU 1 nepředložily své nabídky. Pravděpodobně kvůli neporovnatelnosti přijatých nabídek bylo následně PŘ PNEU 1 zrušeno.
- Společnosti W4P a FANTAGHIRO jsou spřízněnými osobami, jelikož konečným vlastníkem obou společností je stejná osoba – Robert Drábek. Upozorňujeme na riziko, že obě společnosti mohly jednat ve shodě, a nemusely tak vzájemně vytvořit konkurenční prostředí. O uvedeném svědčí následující:
 - Ing. Robert Drábek, nar. [REDAKCE] (dále jen „Robert Drábek“) je od 9. 11. 2015 jednatelem a společníkem s podílem ve výši 50 % obchodního podílu ve společnosti W4P s.r.o., IČ 04547284, se sídlem Televizní 2615, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm.
 - Robert Drábek je zároveň od 9. 10. 2013 jednatelem a jediným společníkem ve společnosti FANTAGHIRO.
- Přestože spřízněné společnosti W4P a FANTAGHIRO neprezentovaly prodej pneumatik jako předmět své činnosti a v PŘ PNEU 1 nepodaly nabídky, DPP v rámci opakovaného PŘ PNEU 2 oslovil stejné čtyři společnosti a seznam oslovených společností nerozšířil. Odbor centrální nákup společnosti DPP mohl a měl předpokládat, že společnosti W4P a FANTAGHIRO nepředloží své nabídky ani v opakovaném poptávkovém řízení, a nejsou proto k oslovení vhodné. V zájmu zajištění dostatečného konkurenčního prostředí za účelem získání co nejvýhodnějších nákupních podmínek měl OCN rozšířit okruh oslovených společností o další vhodné dodavatele.
- Směrnice DPP č. 2019-001-02 uvádí, že: „Útvar 900420 osloví v rámci PŘ (pozn.: poptávkového řízení) minimálně 3 dodavatele (...) IZ (pozn.: interní zákazník) je povinen navrhnout vhodné dodavatele k oslovení. IZ odpovídá za to, že jím navržené dodavatelé mají předpoklady k tomu, aby plnili předmět PŘ v požadované kvalitě a čase. Jestliže IZ navrhne méně dodavatelů, musí tento postup zdůvodnit. Útvar 900420 je zejména v případě opakovaného návrhu IZ k oslovení těchto dodavatelů oprávněn návrh dodavatelů upravit tak, aby oslovení dodavatelé vytvořili s ohledem na charakter požadovaného předmětu plnění dostačující konkurenční prostředí, s cílem dosáhnout nejlepších nákupních podmínek pro DP (v takovém případě odpovídá obdobně jako IZ za jím navrhované dodavatele). Pokud o to IZ požádá, je útvar 900420 povinen zdůvodnit, proč vyřadil navržené dodavatele.“

1.1.5.6 Z výše uvedeného zjištění vyplývají důvody pro zkoumání odpovědnosti konkrétních zaměstnanců, zejména pokud jde o přímé porušení vnitřních předpisů.

²⁴ <https://www.autocentrumcr.cz/>, <https://www.w4p.cz/>, <https://www.fantaghiro.cz/>, <https://www.raudo.cz/>

²⁵ Registr živnostenského podnikání www.rzp.cz; společnost má u oborů činnosti souvisejících s motorovými vozidly uvedenu provozovnu s popisem „šicí dílna“

²⁶ Interní zákazník

Zjištění ke smlouvě: Ceny pneumatik podle smlouvy č. 197-00-22 s RAUDO vysoutěžené v opakovaném poptávkovém řízení jsou o 30 % vyšší, než jaké RAUDO nabídl v původním (zrušeném) poptávkovém řízení

1.1.5.7 Ceny pneumatik stanovené na základě smlouvy č. 197-00-22 se společností RAUDO datované 24. 5. 2022 jsou o 30 % vyšší, než jaké společnost RAUDO nabídla v předcházejícím zrušeném poptávkovém řízení. Uzavření smlouvy č. 197-00-22 předcházela dvě poptávková řízení. Dne 17. 2. 2022 přijal DPP v prvním poptávkovém PŘ PNEU 1 nabídky od společnosti RAUDO a od společnosti AutoCentrum ČR s.r.o. Po přijetí nabídek DPP poptávkové řízení zrušil a dne 3. 3. 2022 vyhlásil opakované poptávkové řízení PŘ PNEU 2 s totožným předmětem plnění. V rámci PŘ PNEU 2 přijal DPP nabídku již pouze od společnosti RAUDO, jejíž nabídka obsahovala jednotkové ceny průměrně o 30 % vyšší než v nabídce podané v rámci PŘ PNEU 1. Předmět plnění byl totožný v případě obou poptávkových řízení. Svědčí o tom následující informace:

- Dne 26. 10. 2021 zahájil DPP poptávkové řízení na podlimitní sektorovou zakázku PŘ PNEU 1. Předmětem zakázky byly dodávky pneumatik pro vozidla vnitropodnikové dopravy a HZS. Součástí výzvy k podání nabídek byla rámcová smlouva s platností na 4 roky či do výše plnění 10.989.000 Kč bez DPH. Jediným hodnotícím kritériem byla cena, přičemž v případě, že nabídku podá dodavatel tzv. „náhradního plnění“ pro hodnocení nabídek se výše nabídkové ceny tohoto dodavatele sníží o 10 %. V zadávacím řízení oslovil DPP čtyři následující 4 společnosti: AutoCentrum ČR s.r.o. (dále jen „AutoCentrum“), doporučená interním zákazníkem, a společnosti W4P s.r.o., FANTAGHIRÓ s.r.o. a RAUDO, doporučené OCN. Dne 17. 2. 2022 obdržel DPP nabídku od společností, a to od RAUDO (s náhradním plněním) a od společnosti AutoCentrum (bez náhradního plnění). Celková suma uvedená v nabídkách však nebyla přímo porovnatelná, jelikož každý z dodavatelů byl schopen dodat různé typy pneumatik. Dne 21. 2. 2022 v 10:00 byla ze strany DPP zakázka zrušena bez udání důvodu. Skutečným důvodem byla pravděpodobně právě neporovnatelnost nabídek na základě celkové nabídnuté ceny.
- Dne 3. 3. 2022 uveřejnil DPP nové poptávkové řízení PNEU 2 se shodným předmětem plnění. Výzva k podání nabídek obsahovala jiné požadavky na způsob zpracování nabídkové ceny a způsob hodnocení nabídek oproti PŘ PNEU 1. Způsob hodnocení nabídek v PŘ PNEU 1 byl následující: „Nabídky budou hodnoceny podle jediného kritéria – celkové ceny v Kč bez DPH.“. Nové PŘ PNEU 2 upravovalo hodnocení nabídek následovně: „Nabídky budou hodnoceny podle jediného kritéria – Cena každé položky uvedené v příloze č. 1 Smlouvy bude hodnocena zvlášť.“ Předmět plnění, seznam položek a jejich počet však byly shodné jako v původní zakázce. Dne 8. 3. 2022 obdržel DPP jedinou nabídku od společnosti RAUDO ve výši 5.211.642 Kč bez DPH. Společnost RAUDO nabídla v rámci PŘ PNEU 2 shodné typy pneumatik jako v rámci zrušeného PŘ PNEU 1, v rámci PŘ PNEU 2 však navýšila jednotkové ceny u většiny položek.
- Porovnání cen vybraných položek podle nabídek obdržených v obou poptávkových řízeních je uveden v následující tabulce (v Kč bez DPH):

Útvar	Rozměry pneumatik vozidel	KZM (pro potřeby DP)	Předpokládané množství / rok (ks)	Typ pneumatiky	PŘ PNEU 1		PŘ PNEU 2	Výpočet Zdražení RAUDO oproti PŘ PNEU 1 D = (C/B)-1
					AutoCentrum	RAUDO	RAUDO	
Výpočet					A	B	C	
238120, 238110	185/60 R14 82H	70900000107, -391	24	Celoroční	1 269	882	1 190	35 %
238120, 238110	185/60 R15 84H	70900000703	50	Celoroční	1 542	954	1 390	46 %
238110, 238120, 238150	195/65 R15 90U	70900000128	60	Celoroční	1 328	896	1 199	34 %
238150	205/60 R16 96U	není	16	Celoroční	2 195	1 320	1 690	28 %
238120, 238150	215/65 R16C 106/104T	70900000866, -877	16	Celoroční	2 775	1 530	2 299	50 %
400618	3,00-4 rudl	Z:70900000168	2	-	194	410	410	0 %
400610	R20-8,25	70900000571	2	-	6 740	nedostupné	6 216	-
231610	23-5	70900000017	6	-	2 892	1 740	2 599	49 %
200440, 231910	7,00 – 12	70900000479	6	-	4 539	2 764	4 490	62 %
200440, 231230	6,50 – 10	70900000402	6	-	3 417	1 898	2 499	32 %
400610	10,0/75 – 15,3	70900000173	8	-	4 061	2 800	2 800	0 %
600210	215/75 R 16 C	70900000024, -25	6	Letní	2 727	1 835	2 690	47 %

Útvar	Rozměry pneumatik vozidel	KZM (pro potřeby DP)	Předpokládané množství / rok (ks)	Typ pneumatiky	PŘ PNEU 1		PŘ PNEU 2	Výpočet
					AutoCentrum	RAUDO	RAUDO	Zdražení RAUDO oproti PŘ PNEU 1
Výpočet					A	B	C	D = (C/B)-1
600210	205/55 R 16 94 H	70900000493, -637	4	Letní	1 673	1 691	1 600	-5 %
600210	14 R 20 164/160 K	není	4	Záběrové	27 893	21 852	24 900	14 %
600210	235/55 R 17 103 V	70900000805	8	Letní	2 799	1 886	2 499	33 %
Průměr					4 403	3 033	3 898	30 %

- Z tabulky vyplývá, že RAUDO v rámci PŘ PNEU 2 zvýšil položkové ceny u většiny svých položek, a to až o 62 % (položka číslo 70900000479). Průměrné zvýšení ceny u vybraných položek činilo 30 %. Ke zvýšení došlo u většiny položek, u kterých byla nabídková cena RAUDO v PŘ PNEU 1 nižší než nabídková cena konkurenční společnosti AutoCentrum, v rámci původního poptávkového řízení PŘ PNEU 1. V případě, že nabídková cena AutoCentrum byla v rámci PŘ PNEU 1 nižší, RAUDO svou nabídkovou cenu nezvedal, případně ji ještě snížil. Změny nabídkových cen RAUDO proto indikují, že společnost RAUDO znala ceny nabídnuté společností AutoCentrum v rámci PŘ PNEU 1 před odevzdáním vlastní nabídky v rámci PŘ PNEU 2.
- Společnost DPP uzavřela na základě výsledků PŘ PNEU 2 s RAUDO smlouvu č. 197-00-22 datovanou 24. 5. 2022. Přílohou této smlouvy je také ceník odpovídající nabídkovým cenám z PŘ PNEU 2.

1.1.5.8 Toto zjištění však neumožňuje uplatnit jinou odpovědnost než ve vztahu ke konkrétním zaměstnancům DPP. Dodavatel není povinen nabízet stejné ceny v opakované soutěži a vývoj cen může podléhat i vnějším vlivům.

Zjištění k zadání veřejné zakázky: zadávací podmínky nadlimitní veřejné zakázky VZ0047578 „Rámcová dohoda o dodávce protektorů“ mohly být v rozporu se ZZVZ

1.1.5.9 Společnost DPP nastavila při zadávání veřejné zakázky „VZ0047578: Rámcová dohoda o dodávce protektorů“ z 25. 5. 2018 kvalifikační podmínky, které mohly být diskriminační, jelikož pouze společnost RAUDO byla schopna tyto kvalifikační podmínky splnit. Odbor centrální nákup si byl tohoto rizika vědom, a přesto pravděpodobně nepodnikl žádné kroky k jeho eliminaci. Uvedené jednání mohlo být v rozporu se zásadou zákazu diskriminace ZZVZ, vedlo k nedostatečné hospodářské soutěži a možnému předražení zakázky. Svědčí o tom následující skutečnosti:

- Dne 25. 5. 2018 zahájil DPP otevřené zadávací řízení nadlimitní sektorové veřejné zakázky „VZ0047578: Rámcová dohoda o dodávce protektorů“. Předmětem plnění veřejné zakázky bylo „zajištění protektorování ojetých pneumatik technologií protektorování za studena, včetně zajištění jejich odvozu ze skladu zadavatele na místo jejich protektorování a zpět do skladu zadavatele po jejich naprotektorování“. Rámcová dohoda, která byla součástí zadávací dokumentace, měla platnost 4 roky a předpokládaná hodnota veřejné zakázky byla 37.950.800 Kč bez DPH.
- Podle podmínek zadávací dokumentace se zadávacího řízení se mohli účastnit pouze poskytovatelé tzv. náhradního plnění. Společnost RAUDO byla pravděpodobně jediným dodavatelem, který byl poskytovatelem náhradního plnění a zároveň schopným dodat předmět plnění – protektory.
 - V části „8. Jiné požadavky na plnění veřejné zakázky“ zadávací dokumentace uvádí, že „V souladu s § 38 odst. 1 ZZVZ zadavatel stanovuje, že se zadávacího řízení může účastnit pouze dodavatel zaměstnávající na chráněných pracovních místech podle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, alespoň 50 % osob se zdravotním postižením z celkového počtu svých zaměstnanců. Tuto skutečnost je dodavatel povinen v nabídce prokázat způsobem dle § 38 odst. 2 ZZVZ.“
 - Vyhledáváním v otevřených zdrojích jsme identifikovali společnost RAUDO jako jedinou společnost schopnou plnit předmět zakázky a zároveň podmínku související s náhradním plněním v části „8. Jiné požadavky na plnění veřejné zakázky“.

- V rámci připomínkového řízení zadávací dokumentace na riziko diskriminačně zadaných podmínek upozornila advokátní kancelář ROWAN LEGAL, která v rámci připomínkového řízení uvedla k bodu „8. Jiné požadavky na plnění veřejné zakázky“ následující komentář dne 23. 12. 2017:
 - „Tento požadavek byl zakomponován z pokynu klienta. Po předběžném a velmi povšechném posouzení jsme identifikovali jediného dodavatele schopného splnit tuto podmínku a zároveň dodat předmět plnění veřejné zakázky (RAUDO).
 - Jelikož jsme se však tímto posouzením nezabývali detailně, prosíme o ověření situace na trhu v tom smyslu, zda existuje více dodavatelů schopných komentovanou podmínku splnit.
 - V případě, že by skutečně existoval pouze jediný potenciální dodavatel, nejsme schopni garantovat, že zadávací podmínky nebudou v případě podání návrhu na přezkum shledány ze strany ÚOHS jako v rozporu se zásadami ZZVZ.
 - Jakkoli totiž existuje rozhodovací praxe ÚOHS, která aprobuje veřejný zájem na omezení plnění na dodavatele zaměstnávající zdravotně postižené osoby a s tím spojené omezení soutěže, nejsme si vědomi rozhodovací praxe, která by aprobovala stav, kdy existuje právě jeden způsobilý dodavatel.“
- V rámci zadávací dokumentace byla fakticky vyloučena možnost využití poddodavatelů pro plnění veřejné zakázky. Tímto bylo dále znemožněno jiným dodavatelům poskytujícím náhradní plnění účastnit se zadávacího řízení. V rámci připomínkového řízení zadávací dokumentace upozorňovala jednotka Provozu vozidel a autobusů, že z praxe DPP je známo, že náhradní plnění lze čerpat také od společností, které využívají poddodavatelů. Finální zadávací dokumentace nadále obsahovala podmínku o vyloučení využití poddodavatelů:
 - Zadávací dokumentace uvádí, že: „Zadavatel si v souladu s § 105 odst. 2 ZZVZ vyhrazuje, že významné činnosti při plnění veřejné zakázky musejí být plněny přímo vybraným dodavatelem. Těmito významnými činnostmi je protektorování pneumatik.“
 - V rámci připomínkového řízení zadávací dokumentace jednotka Provozu Vozidel a Autobusů (dále jen „JPVA“) potvrdila riziko diskriminačních podmínek. JPVA také nepřímou uvedla, že vyloučení možnosti využití poddodavatelů nepovažuje z hlediska čerpání náhradního plnění za nutné. Komentář JPVA k zadávací dokumentaci byl následující: „Z dřívější praxe je známo, že náhradní plnění bylo možné řešit i jiným způsobem – smluvně se společností, která byla schopna náhradní plnění poskytnout, avšak tato společnost nebyla primárním producentem výrobků či služeb, které DPP odebíral. S odkazem na výše uvedený komentář AKRL je možné, že DPP bude po vyhlášení VZ nařčen z diskriminace.“
- Předaná dokumentace k zadávacímu řízení neobsahuje důkazy o tom, že by po upozornění ze strany ROWAN LEGAL a jednotky Provozu vozidel a autobusů odbor centrálního nákupu provedl prověření situace na trhu za účelem zjištění, zda existuje více dodavatelů schopných splnit požadavky zadávacího řízení.
- V důsledku nastavených kvalifikačních podmínek se zadávacího řízení zúčastnila pouze společnost RAUDO, která také jako jediná podala nabídku. DPP rozhodl o výběru společnosti RAUDO. Na základě výsledku zadávacího řízení uzavřel DPP s RAUDO „Rámcovou dohodu o dodávce protektorů“ interní č. 734-00-18 dne 30. 8. 2018.
- Na riziko, že zadávací podmínky byly zadány diskriminačním způsobem upozornil také Interní audit obchodních partnerů. Vybraná zjištění interního auditu týkající se zadávacího řízení veřejné zakázky VZ0047578 „Rámcová dohoda o dodávce protektorů“ byla následující:
 - „V rámci VZ0047578 na dodávku protektorů byly kromě jiného stanoveny požadavky, že ZŘ se může účastnit pouze dodavatel poskytující náhradní plnění, či byla vyloučena možnost využití poddodavatelů. I ze strany AK ROWAN LEGAL (zastupující DPP v rámci VZ) vzešel v rámci připomínkového řízení dotaz ohledně požadavku dodávky s náhradním plněním, zda zadávací podmínky nebudou ze strany ÚOHS vyhodnoceny, že jsou v rozporu se zásadami ZZVZ, neboť oni sami identifikovali pouze jediného dodavatele schopného splnit tuto podmínku, či ze strany odboru Právní byla vznesena obdobná připomínka v případě vyloučení poddodavatelů. K možnému nařčení z diskriminace v rámci ZŘ se připojil i útvar JSVA. OCN byl v rámci připomínkového řízení vyzván k tomu, aby provedl průzkum, zda v rámci stanovených požadavků

nedochází k možnosti diskriminace potenciálních dodavatelů ze strany DPP a tím k protěžování jedné konkrétní firmy. Dle informace od OCN nejsou v tuto chvíli schopni říct, zda takový průzkum proběhl.“

- Interní audit identifikoval, že na základě Strategie nákupu zboží a služeb s náhradním plněním, schválené představenstvem dne 23. 11. 2021, existuje „riziko porušování ZZVZ a porušování směrnice SM 2019-001 bod 3.1 a) a navazující Metodiky odboru Centrální nákup pro zadávání veřejných zakázek – Interní postup DPP, kdy pro zadávání veškerých veřejných zakázek DPP platí základní zásady obsažené v § 6 ZZVZ, tzn. ve vztahu k dodavatelům musí DPP dodržovat zásadu rovného zacházení a zákazu diskriminace.“
- „Výše předpokládané částky není určována dle potřeby a odhadu IZ, ale dle maximální možné hranice stanoveného limitu pro podlimitní sektorovou VZ, např. u VZ na dodávku pneumatik pro vozidla vnitropodnikové dopravy. POBJ vystavené IZ bylo na 1 500 000,- Kč. Nakonec ale byla stanovena předpokládaná hodnota VZ ve výši 10 989 000,- Kč (tehdy platný limit), a to dle doporučení útvaru 900200 odbor Právní, který dále v rámci připomínkového řízení doporučoval, že by každá jednotlivá objednávka z uzavřené smlouvy neměla přesáhnout hodnotu 2 054 000,- Kč bez DPH.“

1.1.5.10 Chyby v zadávacím řízení nemůže s ohledem na promlčení přezkoumávat ani ÚOHS. V této souvislosti se jeví jako nezbytné přezkoumat strategii nákupu zboží a služeb s náhradním plněním a zohlednit případné obavy z diskriminačních podmínek při zadávání zakázek.

Zjištění ke smlouvám: na základě tří poptávkových řízení měla společnost DPP uzavřít s RAUDO rámcové smlouvy a rezervační smlouvy, uzavřela však pouze smlouvy rezervační

1.1.5.11 U tří prověřovaných poptávkových řízení bylo jejich cílem uzavření rámcové smlouvy. Společnost DPP však s vítězným dodavatelem RAUDO uzavřela pouze tzv. rezervační smlouvy. V důsledku neuzavření rámcových smluv nejsou dostatečně upraveny podrobnosti obchodního vztahu DPP s RAUDO. Jedná se o smlouvy č. 197-00-22 na dodávky pneumatik pro vnitropodnikovou dopravu, č. 263-00-17 na dodávky brusiva z roku 2017 a č. 668-00-21 na dodávky brusiva z roku 2018. Uvedené vyplývá z následujících skutečností:

- Porovnali jsme jaké typy smluv byly součástí zadávací dokumentace prověřovaných transakcí, jaké typy smluv následně DPP s RAUDO uzavřel (podle obdržených kopií) a jaký typ smluv DPP zveřejnil v registru. Srovnání je uvedeno v následující tabulce:

Číslo smlouvy	Typ smlouvy podle SYSEL	Typ zadávacího řízení	Číslo zadávacího řízení	Veřejná zakázka zkráceně	Dle poptávkového řízení		Přijato od DPP		Registr smluv	
					Rámcová	Rezervační	Rámcová	Rezervační	Rámcová	Rezervační
197-00-22	Rámcová	Poptávkové	VZ0133693	Pneumatiky vnitropodniková doprava	ANO	ANO	NE	ANO	NE	ANO
263-00-17	Ostatní	Poptávkové	400120/236/17	Dodávky brusiva 2017	ANO	ANO	NE	ANO	NE	ANO
668-00-21	Ostatní	Poptávkové	VZ0112160	Dodávky brusiva 2021	ANO	ANO	NE	ANO	NE	ANO
97-00-19	Ostatní	Poptávkové	1000175541	Hygienický materiál 2019	NE	ANO	NE	ANO	NE	ANO
734-00-18	Rámcová, Kupní	Otevřené	VZ0047578	Dodávky protektorů 2018	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO

- Z tabulky vyplývá, že cílem tří poptávkových řízení bylo uzavření rámcové smlouvy, jejíž znění bylo také součástí zadávacích podmínek. Na základě výsledků těchto poptávkových řízení však DPP s RAUDO neuzavřel rámcové smlouvy a uzavřel pouze takzvané rezervační smlouvy evidované pod číslem č. 197-00-22, 263-00-17 a 668-00-21.
- Rezervační smlouvy upravují zejména rezervaci kapacity tzv. náhradního plnění dodávaného společností RAUDO společností DPP. Neřeší však podrobně obchodní vztah jako takový. Podrobnosti obchodního vztahu jsou upraveny v návrzích rámcových smluv, které DPP neuzavřel.

Zjištění interního auditu k fakturaci: jednotkové ceny ochranných pracovních pomůcek od společnosti RAUDO byly až o desítky procent vyšší než ceny jiných dodavatelů DPP

- 1.1.5.12 Interní audit obchodních partnerů uvádí, že jednotkové ceny ochranných pracovních pomůcek od společnosti RAUDO byly „řádově vyšší“ než ceny konkurenčních dodavatelů náhradního plnění. Interní audit uvádí, že:
- „RAUDO dodávalo do DPP ochranné pracovní pomůcky v letech 2018 až 2022 v souhrnném objemu 3,3 mil. Kč. Ochranné pomůcky RAUDO dodávalo na základě „Rezervační garanční smlouvy na dodávky náhradního plnění“ č. 839-00-18 z 24. 10. 2018.
 - V roce 2020 bylo RAUDO informováno, že pro nákup rukavic je nově rozhodnuto využívat systém DNS a že další objednávky budou od té doby na základě minitendrů v TA. Spol. RAUDO se na základě této informace přihlásila do DNS.
 - „Od 2/2020 bylo plnění v rámci nákupu rukavic u spol. RAUDO ukončeno a nákup rukavic probíhal přes firmu KRUFIN s. r. o. (rovněž systém NP), která měla ceny řádově nižší než RAUDO“
 - „Firma KRUFIN s.r.o. zvítězila v rámci systému DNS pod označením zakázky VZ0085443. Smluvní cena na požadovaný roční odběr rukavic vítězné firmy byl 2 318 451,- Kč. Osloveny byly tři firmy a všechny tři následně poslaly i cenovou nabídku. V Příloze č. 4 je ukázka z obdržených cenových nabídek tří firem, které se zúčastnily soutěže. Je zde opět vidět, že spol. RAUDO má opět řádově vyšší ceny než zbývající dvě firmy.“

Zjištění k fakturaci: faktury neobsahují náležitosti dle smlouvy

- 1.1.5.13 Dle smlouvy č. 734-00-18 mezi DPP a RAUDO na dodávku protektorů mají veškeré faktury přijaté od RAUDO obsahovat číslo smlouvy. Žádná z prověřovaných faktur č. 2211026667, 2211000160, 2211005322 a 2211016555, která se týkala smlouvy 734-00-18, číslo smlouvy neobsahovala.

Zjištění k objednávkám: společnost DPP objednávala od RAUDO protektory i po skončení platnosti smlouvy, a to napřímo, v rozporu s interní směrnicí o zadávání VZ. Jednotkové ceny byly navíc o 42 % vyšší než ceny sjednané v ukončené smlouvě.

- 1.1.5.14 DPP objednával protektory od RAUDO v souhrnné výši 2.806.710 Kč i po skončení platnosti smlouvy č. 734-00-18 na dodávku protektorů mezi DPP a RAUDO ze dne 12. 9. 2022, a to napřímo bez platné smlouvy. Objednávky na stejné plnění vystavené na základě stejného POBJ byly rozdělovány, čímž mohlo dojít k obcházení nákupních limitů daných směrnicí 2019-001-03 o zadávání veřejných zakázek. Vzhledem k celkovému objemu vyššímu než 500 tis. Kč ročně měly být objednávky vysoutěženy v poptávkovém řízení. Zjištění potvrzují následující skutečnosti:
- Dne 12. 9. 2022 skončila platnost smlouvy č. 7340018 na dodávku protektorů.
 - Od 3. 8. 2022 do 31. 12. 2022 přijal DPP od RAUDO faktury na položky „pneu-prot.“ ve výši 2.806.710 Kč, které nejsou přiřazeny k platné smlouvě. Uvedené faktury se týkaly sedmi objednávek.
 - Z detailního prověření tří vybraných objednávek č. 7221017148, 7221016991 a 7221016838 vyplývá následující zjištění:
 - Prověřované objednávky obsahovaly následující text: „Objedávka vystavena na základě ZZVZ č. 134/2016 sb. paragraf 18, odstavec 3. Název VZ „Dodávky protektorů a pneumatik pro Autobusy“ podle serveru TenderArena však v době vystavení objednávek nebyla vyhlášena žádná zakázka s tímto názvem, a zadávací řízení k „VZ0158769: Dodávky protektorů a pneumatik pro autobusy“²⁷ zahájil DPP až 17. 2. 2023.
 - Všechny tři prověřované objednávky bez platné smlouvy na dodávku protektorů byly vystaveny na základě shodného POBJ č. 293006 a jejich souhrnná hodnota činila 1.185.930 Kč (každá objednávka ve výši 398 310 Kč). Souhrnná výše objednávek vystavených na základě shodného POBJ tedy převyšovala limit 500 tis. Kč, nad který je nutné vyhlásit poptávkové řízení. Existuje

²⁷ <https://tenderarena.cz/dodavatel/seznam-profilu-zadavatele/detail/Z0002394/zakazka/591532>

tak riziko, že objednávky byly záměrně rozdělovány tak, aby vyhovovaly limitu do 500 tis. Kč, nad který je nutné realizovat poptávkové řízení.

- Jednotková cena protektorů objednávaných bez platné smlouvy byla o 42 % vyšší než cena sjednaná podle skončené smlouvy 734-00-18. Předmětem objednávek byla položka „362012,00 Protek. 275/70 R22,5 BUS103“ za jednotkovou cenu 4.686 Kč bez DPH. Dle ukončené smlouvy č. 734-00-18 činila cena sjednaná za tuto položku 3.425 Kč bez DPH.

Zjištění ke smluvnímu plnění: dodací listy na hygienické potřeby a brusivo nebyly ze strany DPP potvrzeny

- 1.1.5.15 Všechny prověřované dodací listy na hygienické potřeby či brusivo nebyly ze strany DPP podepsány/potvrzeny. Jednalo se o dodací listy k následujícím fakturám: 2211009125, 2211007256, 2211025165, 2211015238, 2211011754, 2211007153.
- 1.1.5.16 Nepotvrzení dodacích listů podpisem zaměstnance DPP může snižovat prokazatelnost skutečného dodání plnění, není však v rozporu s uzavřenou smlouvou a nákupními směrnicemi.

1.1.6 Doporučení

1.1.6.1 V návaznosti na zjištění z prověření transakcí se společností RAUDO doporučujeme:

- Upravit proces výběru společností oslovovaných v poptávkových řízeních a zavést dodatečné kontrolní mechanismy tak, aby v poptávkových řízeních byly oslovovány společnosti s prokazatelnou odborností a zkušenostmi ve vztahu k předmětu plnění. Zdokumentovat, jak byla ověřena a prokázána způsobilost a zkušenost.
- V případě opakování poptávkového řízení rozšířit okruh oslovených společností nejméně o počet společností, které ve zrušeném poptávkovém řízení nepodaly nabídku tak, aby byla v poptávkovém řízení zajištěna dostatečná konkurence. Minimální počet uchazečů, který má pro zadavatele pozitivní dopad na výslednou cenu, je čtyři až pět uchazečů.
- V případě, že v rámci zadávacího či poptávkového řízení podá nabídku pouze jediný účastník, přezkoumat, zda zadávací podmínky nebyly diskriminační a zda společnosti oslovené k podání nabídky byly zvoleny vhodně. V případě identifikace možných nedostatků zvážit úpravu zadávacích podmínek tak, aby umožnily účast více dodavatelům, případně oslovit další relevantní dodavatele.
- V případě uzavírání smluv na základě zadávacích a poptávkových řízení, kde podal nabídku jediný účastník, zavést dodatečné mechanismy na kontrolu ekonomické výhodnosti smlouvy, případně takové řízení zopakovat.