Příloha č. IX/5

LnV1ND81M8N

Obec Lipno nad Vltavou

Lipno nad Vltavou č.p. 83 , 382 78 Lipno nad Vltavou

Váš dopis s čj.:
Ze dne:
Číslo jednací: LnV-2676/2026
Spisová značka: Audit 2025

Vyřizuje: Ing. Zdeněk Zídek
Tel: 380 736 113
E-mail: ou.lipno@lipensko.cz
Datová schránka: rjnamw9
Datum: 21.09.2026

Krajský úřad - Jihočeský kraj
odbor ekonomický – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 ČESKÉ BUDĚJOVICE

Zpráva o plnění přijatých opatření za kalendářní rok 2025

V souladu s ustanovením § 13, odst. 2, zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, zasíláme Zprávu o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků, uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za rok 2025 včetně příloh.

S pozdravem

Ing. Zdeněk Zídek
Digitálně podepsal Ing. Zdeněk Zídek
Datum: 21.09.2026 10:36:11 SELČ

Ing. Zdeněk Zídek
starosta obce Lipno nad Vltavou

Přílohy:
- Zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za rok 2025
- Příloha č. 1 k této zprávě – Protokol ze dne 28.8.2026
- Příloha č. 2 ke zprávě- Vnitřní směrnice č. 1/2026 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 15.9.2026

Zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za rok 2025

Zastupitelstvo obce Lipno nad Vltavou při projednávání závěrečného účtu obce Lipno nad Vltavou za rok 2025, přijalo opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za rok 2025.

I.
ZJIŠTĚNÉ CHYBY A NEDOSTATKY, uvedené ve Zprávě nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1.1.2025 do 31.12.2025:

Zjištění č. 1 dle ustanovení § 2, odst. 2, zákona č. 420/2004 Sb. – zadávání a uskutečňování veřejných zakázek

Nedodržení vnitřního předpisu obce při zadávání veřejné zakázky

Při přezkoumání postupu obce při zadání veřejné zakázky malého rozsahu (s předpokládanou hodnotou cca 4 mil. Kč bez DPH) bylo zjištěno, že obec nepostupovala v souladu se svou vnitřní směrnicí č. 1/2017, upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.
Interní směrnice obce stanoví, že hodnocení nabídek provádí hodnotící (výběrová) komise, přičemž její činnost má být doložena zápisem podepsaným členy komise (viz. směrnice č. 1/2017, článek VIII., odst. 7). V dokumentaci k posuzované veřejné zakázce „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou" však nebyly doloženy podpisy členů hodnotící komise, resp. nebylo jednoznačně prokázáno, že hodnocení nabídek proběhlo komisí v souladu se směrnicí. Tímto postupem došlo k porušení interní směrnice obce, a současně k porušení zásady transparentnosti při zadávání veřejné zakázky.
Ačkoli se v daném případě jednalo o veřejnou zakázku malého rozsahu a obec nebyla povinna postupovat podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, byla povinna dodržet vlastní vnitřní předpis, který si sama stanovila. Nedodržení interní směrnice představuje riziko zpochybnění průběhu hodnocení nabídek, snížení přezkoumatelnosti rozhodnutí zadavatele a v krajním případě může vést k negativním závěrům dalších kontrolních orgánů.
Doporučujeme zajistit důsledné dodržování vnitřní směrnice při zadávání veřejných zakázek, včetně řádného dokumentování činnosti hodnotící komise a dále aktualizovat vnitřní směrnici obce, aby odpovídala platné právní úpravě a skutečnému způsobu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.

II.
PŘIJATÁ OPATŘENÍ K NÁPRAVĚ:

1) Předseda hodnotící komise bude vyzván k zajištění podpisu všech členů hodnotící komise, která zasedala k posouzení veřejné zakázky malého rozsahu: „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou" dne 9.1.2025.
   Referent Obecního úřadu Lipno nad Vltavou pověřený agendou zpracování listin týkajících se veřejných zakázek malého rozsahu bude upozorněn, aby věnoval zvýšenou

pozornost kontrole i formálních náležitostí listin, zejména podpisům všech osob na listině uvedených.

2) Bude provedena aktualizace vnitřní směrnice při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Lipno nad Vltavou.

Písemná zpráva o plnění přijatých opatření bude podána ve lhůtě do 30.9.2026.

III.
ZPŮSOB NAPRAVENÍ:

1.
Předseda hodnotící komise – Ing. Zdeněk Zídek, starosta obce Lipno nad Vltavou prostřednictvím pověřeného referenta, zajistil všechny chybějící podpisy členů hodnotící komise, která zasedala k posouzení veřejné zakázky malého rozsahu: „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou" dne 9.1.2025 tak, že dne 28.8.2026 došlo k dodatečnému podepsání jak PROTOKOLU ze zasedání komise pro otevírání obálek s nabídkami včetně jeho Přílohy č. 2. tak PROTOKOLU ze zasedání komise pro posouzení a hodnocení nabídek včetně jeho Přílohy č. 1. Uvedený pověřený referent byl současně poučen, aby věnoval zvýšenou pozornost kontrole zejména pak formálních náležitostí listin s důrazem na zajištění podpisů všech členů v listinách uvedených.

O dodatečném podpisu obou protokolů včetně příloh a včetně poučení referenta byl pořízen dne 28.8.2026 Protokol o odstranění nedostatku zjištěného v rámci závěrečného přezkoumávání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za období roku 2025 -nedodržení vnitřního předpisu obce při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu: „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou". Jedno vyhotovení tohoto Protokolu ze dne 28.8.2026 tvoří jako Příloha č. 1 součást této Zprávy o plnění.

2.
Zastupitelstvo obce Lipno nad Vltavou na svém veřejném zasedání konaném dne 10.9.2026 projednalo a schválilo novou **VNITŘNÍ SMĚRNICI č. 1/2026 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu,** která s účinností od 15.9.2026 zrušila Směrnici č. 1/2017 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Lipno nad Vltavou, která byla účinná od 1.12.2017. Tímto byl zajištěn soulad vnitřní směrnice obce Lipno nad Vltavou pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu do souladu s platnou právní úpravou a skutečným způsobem zadávání těchto zakázek.
VNITŘNÍ SMĚRNICE č. 1/2026 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, která nabývá účinnosti od 15.9.2026 tvoří jako Příloha č. 2 součást této Zprávy o plnění.

Tato Zpráva o plnění byla projednána a schválena v Zastupitelstvu obce Lipno nad Vltavou konaném dne 10.9.2026, kdy přijatým usnesením č. 170/2026 bylo schváleno, že opatření přijatá k nápravě chyb a nedostatků, uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za rok 2025 ze dne 16.6.2026 jsou dostatečná a funkční.

Písemná zpráva o plnění přijatých opatření včetně všech příloh bude podána Krajskému úřadu pro Jihočeský kraj ve lhůtě do 30.9.2026.

PŘÍLOHY ZPRÁVY o PLNĚNÍ:

Příloha č. 1:
PROTOKOL ze dne 28.8.2026 o odstranění nedostatku zjištěného v rámci závěrečného přezkoumávání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za období roku 2025 -nedodržení vnitřního předpisu obce při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu: „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou".

Příloha č. 2:
VNITŘNÍ SMĚRNICE č. 1/2026 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 15.9.2026

V Lipně nad Vltavou dne 10.9.2026

Ing. Zdeněk Zídek, starosta obce Lipno nad Vltavou

OBEC
Lipno nad Vltavou
382 78 LIPNO NAD VLTAVOU 83
IČO: 00 24 59 76, DIČ: CZ00245976 (3)

Protokol o odstranění nedostatku

zjištěného v rámci závěrečného přezkoumávání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za období roku 2025 - nedodržení vnitřního předpisu obce při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu: „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou"

Předseda hodnotící komise – Ing. Zdeněk Zídek, starosta obce Lipno nad Vltavou prostřednictvím pověřeného referenta, zajistil chybějící podpisy všech členů hodnotící komise, která zasedala k posouzení veřejné zakázky malého rozsahu: „Oprava povrchu promenády Marina Lipno nad Vltavou" dne 9.1.2025 tak, že dne 28.8.2026 došlo k dodatečnému podepsání těchto listin:

a)
PROTOKOLU ze zasedání komise pro otevírání obálek s nabídkami vypsané za účelem uzavření smlouvy na akci: „OPRAVA POVRCHU PROMENÁDY MARINA LIPNO NAD VLTAVOU" včetně jeho Přílohy č. 1. (Seznam doručených a přijatých nabídek), Přílohy č. 2 (Členové komise pro otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek + Čestné prohlášení člena komise) a Přílohy č. 3 (Kontrola úplnosti nabídky). Tato komise zasedala dne 9.1.2025 od 17,00 hodin do 17,30 hodin a z tohoto zasedání byl pořízen PROTOKOL, ke kterému se váže Příloha č. 1 (Seznam doručených a přijatých nabídek), Příloha č. 2 (Členové komise pro otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek + Čestné prohlášení člena komise) a Příloha č. 3 (Kontrola úplnosti nabídky). Zasedání komise se zúčastnili všichni její členové komise: Ing. Zdeněk Zídek, Bc. Pavel Macák a Lucie Bravencová, DiS. PROTOKOL včetně Příloh č. 1-č. 3 byl písemně vyhotoven a všemi členy byl obsah všech těchto listin projednán a schválen. Opomenutím nebyly PROTOKOL a Příloha č. 2 podepsány dvěma ze tří nadepsaných jmen jednotlivých členů komise. Tento nedostatek byl zjištěn v rámci závěrečného přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za období roku 2025 dle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a v rámci přijatých opatření k nápravě tohoto nedostatku byl PROTOKOL včetně jeho Přílohy č. 2 dodatečně podepsán dvěma členy komise a to Ing. Zdeňkem Zídkem a Bc. Pavlem Macákem (z celkového počtu tří členů) dne 28.8.2026.

b)
PROTOKOLU ze zasedání komise pro posouzení a hodnocení nabídek vypsané za účelem uzavření smlouvy na akci: „OPRAVA POVRCHU PROMENÁDY MARINA LIPNO NAD VLTAVOU" včetně jeho Přílohy č. 1. (Hodnocení nabídek podle kritéria). Tato komise zasedala dne 9.1.2025 od 17,00 hodin do 17,30 hodin a z tohoto zasedání byl pořízen PROTOKOL, který je zároveň zprávou o posuzování a hodnocení nabídek a k tomuto protokolu se váže Příloha č. 1 (Hodnocení nabídek podle kritéria). Zasedání komise se zúčastnili všichni její členové komise: Ing. Zdeněk Zídek, Bc. Pavel Macák a Lucie Bravencová, DiS. PROTOKOL včetně Přílohy č. 1 byl písemně vyhotoven a všemi členy byl obsah obou listin projednán a schválen. Opomenutím nebyly PROTOKOL včetně jeho Přílohy č. 1 podepsány u nadepsaných jmen jednotlivých členů komise, když u PROTOKOLU nebyli podepsaní všichni (3) nadepsaní členové a u Přílohy č. 1 chyběly dva podpisy ze tří nadepsaných členů komise.
Tento nedostatek byl zjištěn v rámci závěrečného přezkoumání hospodaření obce Lipno nad Vltavou za období roku 2025 dle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a v rámci přijatých opatření k nápravě tohoto nedostatku byl PROTOKOL včetně jeho Přílohy č. 1 dodatečně podepsán, a to PROTOKOL všemi (3) členy komise dne 28.8.2026 a současně Příloha č. 1 byla dodatečně podepsána dvěma členy komise také dne 28.8.2026.

Dodatečné podepsání listin uvedených pod písm. a) a b) tohoto protokolu zajistila referentka Obecního úřadu Lipno nad Vltavou pověřená agendou zpracování listin týkajících se veřejných zakázek malého rozsahu – Lucie Bravencová, DiS., která byla současně upozorněna a poučena, aby věnovala zvýšenou pozornost kontrole i formálním náležitostem listin, a to včetně zajištění podpisů všech členů komise či osob na dané listině uvedených.

Tento protokol bude založen do spisu týkajícího se veřejné zakázky malého rozsahu na akci: „OPRAVA POVRCHU PROMENÁDY MARINA LIPNO NAD VLTAVOU"

V Lipně nad Vltavou dne 28.8.2026

Ing. Zdeněk Zídek, starosta obce Lipno nad Vltavou a předseda komise: _____

Bc. Pavel Macák, místostarosta obce Lipno nad Vltavou a člen komise: _____

Lucie Bravencová, DiS., referentka obce Lipno nad Vltavou a člen komise: _____

OBEC LIPNO NAD VLTAVOU

VNITŘNÍ SMĚRNICE č. 1/2026
pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

Obsah:

1. Předmět úpravy
2. Základní pojmy
3. Obecné zásady
4. Postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
5. Výzva k předložení nabídek
6. Společná ustanovení
7. Doložka o projednání a schválení směrnice v Zastupitelstvu obce Lipno nad Vltavou
8. Účinnost

Čl. I.
Předmět úpravy

1.

Tato směrnice upravuje pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Lipno nad Vltavou ve smyslu § 27 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek v úplném a platném znění (dále jen „zákona"), tj. veřejných zakázek na dodávky a služby v rozsahu nižším než 3.000.000,-- Kč bez daně z přidané hodnoty (dále jen „DPH") a veřejných zakázek na stavební práce v rozsahu nižším než 9.000.000,-- Kč bez DPH.

Čl. II.
Základní pojmy

1.

Zakázkami na dodávky a služby jsou takové zakázky, které jsou vyjmenovány v § 14, odst. 1 a 2 zákona.

2.

Zakázkami na stavební práce jsou takové zakázky, které jsou vyjmenovány v § 14, odst. 3 a 4 zákona.

3.

„Zásadou přiměřenosti" se rozumí, že zadavatel musí nastavit parametry zadávacího řízení tak, aby byly přiměřené charakteru a předmětu veřejné zakázky. To platí například pro stanovení lhůt, které musí skutečně umožnit přihlášení všem zájemcům. Požadavky zadavatele by s ohledem na předmět veřejné zakázky neměly být nepřiměřeně přísné, formalistické nebo naopak nedostatečně definované.

4.

Výzvou pro předložení nabídek se rozumí soubor dokumentů, údajů a požadavků a technických podmínek zadavatele vymezujících předmět zakázky v podrobnostech nezbytných pro zpracování nabídky. Za správnost a úplnost výzvy odpovídá zadavatel.

5.

Předpokládanou hodnotou zakázky se rozumí zadavatelem předpokládaná výše peněžitého závazku vyplývající z plnění zakázky. Zadavatel je povinen ji stanovit před zahájením zadávacího řízení a uvést ji ve výzvě. Při stanovení předpokládané hodnoty zakázky je vždy rozhodná cena bez DPH.

2.

Tato směrnice nabývá účinnosti dnem 15.9.2026

OBEC
Lipno nad Vltavou
382 78 LIPNO NAD VLTAVOU 83
IČO: 00 24 59 76, DIČ: CZ00245976

Pavel Macák
místostarosta obce Lipno nad Vltavou

Ing Zdeněk Zídek
starosta obce Lipno nad Vltavou

Detail datové zprávy - doručenka

Věc	Zpráva o plnění přijatých opatření za kalendářní rok 2025		
ID zprávy	1769647021		
Stav zprávy	doručena přihlášením		
Dodáno	21.09.2026 13:28	**Přihlášení do DS**	21.09.2026 14:00

Adresát	Jihočeský kraj, U Zimního stadionu 1952/2, České Budějovice 7, 37001 České Budějovice, CZ
ID dat. schránky	kdib3rr
Typ schránky	OVM

Zmocnění			
Odstavec			
Čj. odesílatele	LnV-2676/2026	**Čj. příjemce**	
Spis. zn. odesílatele	Audit 2025	**Spis. zn.**	
K rukám			
Do vl. rukou	Ne		
Doruč. fikcí zak.	Ne		

Události zprávy:

21.09.26 13:28	Datová zpráva byla podána.
21.09.26 13:28	Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena.
21.09.26 14:00	Přihlásila se pověřená osoba s právem přístupu ke zprávě ve smyslu § 8, odst. 6 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí nebo doručení dodáním do schránky orgánu veřejné moci není dotčeno.

Počet záznamů: 1