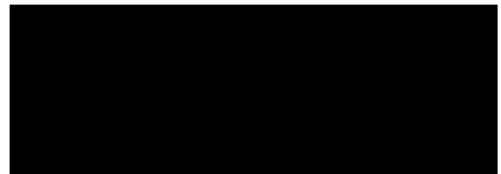




Váš dopis ze dne 3. srpna 2020

V Praze dne 28. srpna 2020



Odpověď na žádost o poskytnutí informace podanou dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

Ministerstvo zdravotnictví (dále jen „ministerstvo“) obdrželo dne 3. srpna 2020 Vaši žádost o informace dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 106/1999 Sb.“), evidovanou



u které byla prodloužena lhůta dopisem

_____ kterou jste požadovala následující informace:

1. Smlouvu/doklad – jaká sleva byla poskytnuta a jakou formou v souvislosti s dodávkou respirátorů ze začátku krize od _____ (především nákup, kde respirátor vycházel na cca tisíc korun za kus).
2. Kopie auditních/interních kontrolních zpráv či jejich závěry týkající se nákupů ochranných pomůcek v době nouzového stavu.
3. Všechny dokumenty (auditní zprávy a podobně), které se týkají _____ _____ (a to především ve VZP) _____ v této souvislosti prosím o závěry auditní zprávy ve VZP, případně o její části či závěr.

K Vaší žádosti Vám sděluji:

K otázce č. 1:

Společnost _____ poskytla Ministerstvu zdravotnictví částku 5.000.000,- Kč bez DPH (6.050.000,- Kč včetně DPH), a to formou vystavení opravného daňového dokladu k faktuře vztahující se k objednávce _____ a k faktuře vztahující se k objednávce _____



Sleva formou vystavení opravného daňového dokladu č. na částku 3.810.807,88 Kč včetně DPH.



Poznámka: Společnost [redacted] dodala dne 13.3.2020 o 12 ks respirátorů FFP1 více a o 90 ks respirátorů FFP2 více, než bylo stanoveno v objednávce [redacted]. Tuto skutečnost Ministerstvo zdravotnictví dodatečně akceptovalo a uhradilo za výše uvedené respirátory dodané nad rámec původní objednávky částku 99.970,20 Kč.

[redacted]
Sleva formou vystavení opravného daňového dokladu na částku 2.239.192,12 Kč včetně DPH.

V příloze v této souvislosti zasíláme:

- Dopis [redacted] ze dne 4.5.2020
- Objednávka č. [redacted]
- Objednávka č. [redacted]

K otázce č. 2:

Auditní zpráva k nákupu ochranných pomůcek (OOP) v době nouzového stavu:

Předmět a cíl auditu:

- Mimořádný audit „**Audit nákupu v době nouzového stavu**“ byl proveden na základě pověření pana ministra.
- Hlavním cílem auditu bylo **ověření**:
 - Oprávnění k nákupům OOP a dalšího majetku k řešení a prevenci epidemie COVID-19,
 - Odpovědností a pravomocí centrálního nákupního týmu,
 - Procesu nákupu OOP a dalšího majetku k řešení a prevenci epidemie COVID-19,
 - Dokumentace k obchodním případům (ověřováno na vybraném vzorku).
- Audit byl prováděn v době, kdy ještě nebyly ukončeny veškeré obchodní případy a podklady tak nemusely být finální a kompletní. Při výběru vzorku bylo k této situaci přihlédnuto a současně byla data auditním týmem zafixována k 29. 5. 2020.
- Auditní akce byla provedena v období **od 22. dubna do 8. června 2020**.

Závěry auditu:

V rámci auditní akce byla identifikována **3 zjištění** a k nim navržena **3 doporučení**. V rámci auditní akce bylo také navrženo **6 doporučení**, která nejsou vázána na konkrétní zjištění.

- Byly identifikovány dílčí procesní nedostatky v rámci:
 - sestavení a fungování centrálního nákupního týmu jako ad hoc uskupení bez návaznosti na Organizační řád Ministerstva zdravotnictví,
 - samotného procesu nákupu.



Jednalo se zejména o auditní stopu nastavených pravidel a postupů, která nebyla vyprecizována a zachycena v písemné podobě. Tato pochybení vyplývala zejména z časové tísně a také ze skutečnosti, že tento typ nákupů Ministerstvo zdravotnictví standardně nevykonává a ani jej nemá v gesci. Veškeré procesy spojené s nákupy muselo ministerstvo nastavit v rádech jednotek dnů a nemohly být předmětem standardního připomínkového řízení a schválení poradou vedení.

- U vybraného vzorku obchodních případů nebyla formálně provedena předběžná kontrola před vznikem závazku dle ustanovení § 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, a to z důvodu časového a z důvodu speciálního režimu převodu finančních prostředků z kapitoly MF (Všeobecná pokladní správa) do kapitoly Ministerstva zdravotnictví.

Další doporučení se vztahovala zejména k nastavení procesů vnitřních kontrol a revizí do budoucna a k ocenění a zaúčtování úbytku zásob.

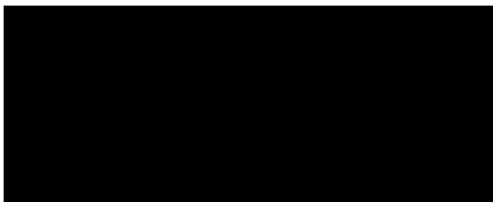
V rámci provedeného mimořádného interního auditu nebylo zjištěno podezření na porušení rozpočtové kázně ani jiné podezření na trestní jednání.

K otázce č. 3:

Informace o společnosti [REDAKCE] jsou obsaženy v Protokole č. 9/2018 (str. 8 – 22), jehož nedílnou součástí je i materiál Vyřízení námitek k Protokolu č. 9/2018 - tyto materiály jsou zveřejněny v anonymizované podobě na stránkách Ministerstva zdravotnictví <https://www.mzcr.cz/protokoly-z-kontrol/> Protokol č. 9_2018; Vyřízení námitek k Protokolu č. 9.

Společnost [REDAKCE] nebyla předmětem kontroly (nebyla mezi vzorky, které byly nahodilým způsobem vybrány ke kontrole).

S pozdravem



Příloha – dle textu