LPO58 (195)

MAGISTRÁT MĚSTA OSTRAVA
odbor legislativní a právní
Č. dopor
Došlo: 12 -09- 2016
Zpracov.
Č. j.: SMO/344401/16
Přílohy:
Ukl. znak.
83/1/5/5

Magistrát města Ostravy
Prokešovo náměstí 8
Ostrava

Vážení,
od Ernst & Young Audit, s.r.o., máte Zprávu o forenzním auditu společnosti Dopravní podnik Ostrava a.s.(dál ZD) a totéž na EKOVA ELECTRIC a.s., (dál ZE), datované 18.3.2016.
Dle práva na informace- zákon č. 106/1999 Sb. žádám:
1) poskytnutí informací, obsažených v následujících bodech ZD: B. SHRNUTÍ, C. SYSTÉMOVÁ ZJIŠTĚNÍ a D. DETAILNÍ ZJIŠTĚNÍ, a to poskytnutím jejich oboustranné kopie,
2) sdělit, kdy tento ZD projednal který orgán SMO, a co obsahující a jak číslované nápravné usnesení k tomu přijal,
3) poskytnutí informací, obsažených v následujících bodech ZE: B. SHRNUTÍ, C. SYSTÉMOVÁ ZJIŠTĚNÍ a D. DETAILNÍ ZJIŠTĚNÍ, a to poskytnutím jejich oboustranné kopie,
4) sdělit, kdy tento forenzní audit projednal který orgán SMO, a co obsahující a jak číslované nápravné usnesení k tomu přijal?
Za poskytnutí informace děkuji.
Informaci žádá 11.9.2016 Ing [redacted]

12.9.2016

195/2016

Statutární město Ostrava
magistrát

Vaše značka:
Ze dne:
Č. j.: SMO/344401/16/LPO/J
Sp. zn.:

[redacted]

Vyřizuje:
Telefon:
E-mail:

Datum: 14.9.2016

Prodloužení lhůty

Ve vztahu k Vaší žádosti ze dne 11.9.2016 sdělujeme, že lhůtu pro vyřízení této žádosti Magistrát města Ostravy (povinný subjekt) prodlužuje o deset dní. K prodloužení lhůty dochází ve smyslu § 14 odst. 7 písm. c) zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o svobodném přístupu k informacím").
Podle § 14 odst. 7 písm. c) zákona o svobodném přístupu k informacím, lhůtu pro poskytnutí informace může povinný subjekt prodloužit ze závažných důvodů, nejvýše však o deset dní. Závažným důvodem je konzultace s jiným povinným subjektem, který má závažný zájem na rozhodnutí o žádosti, nebo mezi dvěma nebo více složkami povinného subjektu, které mají závažný zájem na předmětu žádosti.
Jelikož jsou požadovány informace týkající se forenzního auditu, předpokládá se konzultace s odborem interního auditu a kontroly.

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800
OSTRAVA!!!

LP058 (195)

Statutární město Ostrava
magistrát

Vaše značka:
Ze dne:
Č. j.: SMO/344401 /16/LP(
Sp. zn.:

Vyřizuje:
Telefon:
E-mail:

Pan
[redacted]

Datum: 7.10.2016

Vážený pane inženýre,

k Vaší žádosti ze dne 12.9.2016 o poskytnutí informace ve smyslu zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, Vám k bodu 2) a 4) Vaší žádosti, poskytujeme následující informace:

Žádný z oprávněných orgánů povinného subjektu k dnešnímu dni nepřijal žádné nápravné usnesení v souvislosti se zprávami o forenzním auditu společností Dopravní podnik Ostrava a.s . a EKOVA ELECTRIC a.s. Rada města Ostravy jako oprávněný orgán povinného subjektu pouze přijala usnesení č. 03896/RM1418/59 ze dne 17.5.2016, kterým požadovala odstranit vady ve zprávách o forenzním auditu společností. Nyní jsou tyto zprávy povinným subjektem analyzovány a ve fázi přípravy podkladů k rozhodnutí oprávněných orgánů povinného subjektu. Tyto oprávněné orgány povinného subjektu doposud nepřijaly rozhodnutí, pro jehož přijetí budou auditní zprávy použity jako podklad. Žádný z oprávněných orgánů statutárního města Ostrava k dnešnímu dni neprojednával obsah zpráv jako takových.

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800
OSTRAVA!!!

Statutární město Ostrava
magistrát

Vaše značka:
Ze dne:
Č. j.: SMO/ 344401 /16/LPO/
Sp. zn.:

Vyřizuje:
Telefon:
E-mail:

Pan
[redacted]

Datum: 7.10.2016

ROZHODNUTÍ

Na základě žádosti o poskytnutí informace dle zákona č. 106/1999 Sb., žadatele Ing. [redacted], doručené dne 12.9.2016 statutárnímu městu Ostrava, Magistrátu města Ostravy, týkající se zejména poskytnutí části textu auditní zprávy vzniklé provedením auditu společnosti Dopravní podnik Ostrava a.s. a EKOVA ELECTRIC a.s., Magistrát města Ostravy rozhodl ve vztahu k bodům 1) a 3) žádosti takto:

V souladu s ust. §11 odst.1 písm. b) a ust. §15 odst. 1 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále také jen **„zákon č. 106/1999 Sb."**) se žádost o poskytnutí informace žadatele Ing. [redacted] doručená dne 12.9.2016 statutárnímu městu Ostrava, Magistrátu města Ostravy v bodech 1) a 3) **odmítá.**

Odůvodnění:

Statutární město Ostrava, Magistrát města Ostravy, jako povinný subjekt dle §2 odst.1 zák.č. 106/1999 Sb., (dále jen „**povinný subjekt**"), obdržel e-mailem dne 12.9.2016 žádost o poskytnutí informace dle zákona č.106/1999 Sb. (dále také jen „**žádost**"). Žadatel, Ing. [redacted] (dále jen „**žadatel**"), žádal v bodě 1) a 3) žádosti o poskytnutí kopie bodů „*B. Shrnutí*", „*C. Systémová zjištění*" a bodu „*D. Detailní zjištění*" ze „Zprávy z forenzního auditu" společností Dopravní podnik Ostrava a.s. a EKOVA ELECTRIC a.s., (dále také jen „**auditní zprávy**"), vzniklé provedením forenzního auditu u společností.

Ve společnosti Dopravní podnik Ostrava a.s. je povinný subjekt jediným akcionářem a ve společnosti EKOVA ELECTRIC a.s. je jediným akcionářem společnost Dopravní podnik Ostrava a.s.. Ve společnostech Dopravní podnik Ostrava a.s. a EKOVA ELECTRIC a.s., proběhl v období září 2015 až březen 2016 forenzní audit, a to na základě smlouvy o dílo uzavřené dne 21.9.2015 mezi povinným subjektem jako objednatelem a společností Ernst & Young Audit, s.r.o., jako zhotovitelem. Na základě provedených auditů povinný subjekt obdržel od zhotovitele auditní zprávy. Nyní jsou tyto zprávy povinným subjektem

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800
OSTRAVA!!!

a

analyzovány, jedná se o fázi přípravy podkladů k rozhodnutí oprávněných orgánů povinného subjektu. Tyto oprávněné orgány povinného subjektu doposud nepřijaly rozhodnutí, pro jehož přijetí budou auditní zprávy použity jako podklad. Dle §11 odst.1 písm. b) zákona č. 106/1999 Sb., povinný subjekt může omezit poskytnutí informace, pokud jde o novou informaci, která vznikla při přípravě rozhodnutí povinného subjektu.

Legitimním důvodem pro odmítnutí poskytnutí informací dle bodu 1) a 3) žádosti, které mají dle §11 odst.1 písm. b) zák.č. 106/1999 Sb. povahu nových informací vzniklých při přípravě rozhodnutí povinného subjektu je skutečnost, že předmětná auditní zpráva obsahuje řadu návrhů a doporučení k přijetí opatření, kterými mají být řešena jednotlivá její zjištění, přitom dosud nebylo rozhodnuto, jaká opatření a v jakém rozsahu budou na základě nové informace realizována. Povinný subjekt dále uvádí podrobněji k legitimním důvodům opravňujícím neposkytnout ty části auditních zpráv, které mají dle §11 odst.1 písm. b) zák.č. 106/1999 Sb. povahu nových informací, které vznikly při přípravě rozhodnutí povinného subjektu následující.

Části auditních zpráv, které povinný subjekt odmítl žadateli poskytnout, tj. kapitoly auditní zprávy označené body *„B. Shrnutí"*, *„C. Systémová zjištění"* a *„D. Detailní zjištění"*, obsahují zjištění řady nedostatků v řízení předmětné společnosti a v hospodaření předmětné společností, a to jak systémové povahy, tak i konkrétní povahy týkající se individuálních případů a konkrétních osob. Předmětná společnost má z povahy věci v současnosti příležitost se k těmto zjištěním auditních zpráv vyjádřit. Teprve v návaznosti na to budou o přijetí případných opatření rozhodovat oprávněné orgány povinného subjektu. Povinný subjekt tak spatřuje tzv. legitimní důvod na neposkytnutí předmětných částí auditních zpráv právě v tom, že tyto části auditních zprávy jsou v současnosti teprve hodnoceny a analyzovány, dotčená společnost se k nim v této době vyjadřuje, a konečné rozhodnutí povinného subjektu o případných opatřeních bude učiněno teprve v budoucnu. Poskytnutí textu předmětných částí auditních zpráv v současnosti by za těchto okolností mohlo významně poškodit předmětnou společnost, její statutární orgány a v neposlední řadě zaměstnance, neboť dosud nebylo posouzeno, zda jsou tato zjištění auditní zprávy věcně správná a jaká budou na jejich podkladě přijata opatření.

Povinný subjekt uvádí, že je nucen odmítnout poskytnutí všech informací dle bodu 1) a 3) žádosti, jelikož všechny informace obsažené v bodech *„B. Shrnutí"*, *„C. Systémová zjištění"* a *„D. Detailní zjištění"* auditních zpráv jsou svou povahou návrhy či doporučeními k přijetí opatření. Z tohoto důvodu nemůže povinný subjekt současně s tímto rozhodnutím poskytnout žadateli ani ty části auditních zpráv, které nemají povahu návrhů či doporučení k přijetí opatření, které tedy nemají povahu informací dle §11 odst.1 písm. b) zák. č. 106/1999 Sb. když takové informace nejsou. Žadateli tak nebudou poskytnuty žádné texty předmětných auditních zpráv obsažené v bodech *„B. Shrnutí"*, *„C. Systémová zjištění"* a *„D. Detailní zjištění"* auditních zpráv.

Povinný subjekt dále pro zachování právní jistoty identifikuje ty žádané části auditních zpráv, které mají povahu informací dle §11 odst.1 písm. b) zák.č. 106/1999 Sb, tedy nových informací, které vznikly při přípravě rozhodnutí povinného subjektu.

V auditní zprávě společnosti Dopravní podnik Ostrava a.s. se jedná o celý text kapitoly zprávy označené písm B. Shrnutí (s podkapitolami B.1 až B.10), celý text kapitoly zprávy označené písm. C. Systémová zjištění (s podkapitolami C.1 až C.3), celý text kapitoly zprávy označené písm. D. Detailní zjištění (s podkapitolami D.1 až D.11).

V auditní zprávě společnosti EKOVA ELETRIC a.s. se jedná o celý text kapitoly zprávy označené písm B. Shrnutí (s podkapitolami B.1 až B.7), celý text kapitoly zprávy označené písm. C. Systémová zjištění (s podkapitolami C.1 až C.4), celý text kapitoly zprávy označené písm. D. Detailní zjištění (s podkapitolami D.1 až D.7), a dále se jedná o text veškerých příloh auditní zprávy (seznam příloh je uveden v kapitole zprávy označené písm. F. Přílohy).

Z jistoty, aby povinnému subjektu nebylo vytýkáno, že se nezabýval rozhodnutím rady města č.03896/RM1418/59 ze dne 17.5.2016 ve vztahu k původním verzím auditních zpráv. K tomu povinný subjekt uvádí, že ohledně auditních zpráv nelze tvrdit, že jsou rozdílné původní a nové verze. Jedná se stále o

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800

jednu verzi auditních zpráv, citované rozhodnutí rady města nijak nesměřovalo k vytvoření nových verzí auditních zpráv, pouze požadovalo odstranit vady v auditních zprávách. Nelze tedy tvrdit, že auditní zprávy měly původní verzi, která již nebude projednávána v příslušných orgánech města.

Podle ust. §12 zák.č. 106/1999 Sb., všechna omezení práva na informace provede povinný subjekt tak, že poskytne požadované informace včetně doprovodných informací po vyloučení těch informací, u nichž to stanoví zákon.

Podle §15 odst. 1 zák.č. 106/1999 Sb., pokud povinný subjekt žádosti zčásti nevyhoví, vydá ve lhůtě pro vyřízení žádosti rozhodnutí o odmítnutí části žádosti.

S ohledem na shora uvedené povinný subjekt rozhodl tak, jak je uvedeno ve výroku tohoto rozhodnutí.

Poučení:

Proti tomuto rozhodnutí lze podat odvolání ve lhůtě 15 dnů ode dne oznámení tohoto rozhodnutí. Uvedená 15- ti denní lhůta se počítá ode dne následujícího po dni oznámení rozhodnutí. O odvolání rozhoduje Krajský úřad Moravskoslezského kraje. Odvolání se podává u povinného subjektu.

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
2

Prokešovo nám. 8, 729 30 Ostrava
www.ostrava.cz
IČ 00845 451 DIČ CZ 00845 451
Číslo účtu 27-1649297309/0800
OSTRAVA!!!