

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_077938/2017/KUSK
Čj.: 087326/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

KLECANY

IČ: 00240290

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření města Klecany za rok 2017 bylo zahájeno dne 19.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.03.2018 - 28.03.2018
- 20.11.2017 - 22.11.2017

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období: 01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle města: Klecany
Do Klecánek 52
250 67 Klecany

Přezkoumání vykonali :

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jiří Černovský**
- kontroloři: **Ing. Helena Francová**

Zástupci města:
Ivo Kurhajec - starosta
Bc. Daniel Dvořák - místostarosta
Miroslava Peková - finanční účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
28.03.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2014 - 2017 schválený zastupitelstvem města 12.12.2013
- na rok 2018 - 2020, zveřejněny elektronicky 11.4.2017

Návrh rozpočtu

- na rok 2017
- doložka o zveřejnění návrhu v termínu 15.11.2016 - 1.12.2016

Schválený rozpočet

- na rok 2017 schválený zastupitelstvem města dne 12.12.2016 jako vyrovnaný, příjmy a výdaje ve výši 67.612.955,- Kč, v paragrafovém členění
- rozpis rozpočtu k 1.1.2017
- schválený rozpočet na rok 2017 elektronicky zveřejněn

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Sdělení závazných ukazatelů pro rok 2017 ze dne 11.1.2017 příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Klecany
- Sdělení o navýšení rozpočtu pro rok 2017 ze dne 18.4.2017 příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Klecany
- Sdělení závazných ukazatelů pro rok 2017 ze dne 11.1.2017 příspěvkové organizaci Základní umělecká škola Klecany
- Sdělení ze dne 15.2.2017 o schválení rozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 příspěvkové organizaci Základní umělecká škola Klecany
- Sdělení ze dne 19.12.2017 o navýšení rozpočtu o 400.000,- Kč pro rok 2017 příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Klecany

Rozpočtová opatření

- rozpočtová opatření schválená zastupitelstvem města:
č. 1 dne 9.3.2017, č. 2 dne 11.5.2017, č. 3 dne 15.6.2017, č. 4 dne 10.8.2017, č. 5 dne 5.10.2017, č. 6 dne 26.10.2017, č. 7 dne 7.12.2017
- rozpočtové opatření č. 8 schválené radou města dne 29.12.2017
- rozpočtová opatření zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění

Závěrečný účet

- za rok 2016 projednán a schválen zastupitelstvem města dne 11.5.2017 s vyjádřením "bez výhrad" (zveřejněn elektronicky)
- Doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2016 v termínu 24.4.2017 - 12.5.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2017 ze dne 14.11.2017
- k 31.12.2017 ze dne 29.1.2018

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2017 ze dne 20.11.2017
- k 31.12.2017 ze dne 20.2.2018

Rozvaha

- k 31.10.2017 ze dne 20.11.2017
- k 31.12.2017 ze dne 20.2.2018

Příloha rozvahy

- k 30.9.2017 ze dne 18.10.2017
- k 31.12.2017 ze dne 20.2.2018

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2017

Hlavní kniha

- v elektronické podobě za období 01 - 10/2017 - dle potřeby ze dne 20.11.2017
- analytická hlavní kniha za období 10/2017 ze dne 20.11.2017
- v elektronické podobě za období 01 - 12/2017 - dle potřeby ze dne 27.3.2018
- analytická hlavní kniha za období 12/2017 ze dne 27.3.2018

Kniha došlých faktur

- v elektronické podobě k 31.10.2017

Kniha odeslaných faktur

- v elektronické podobě k 31.10.2017

Faktura

- hlavní činnost - dodavatelské faktury č.: 210159 - 210263, 210593 - 210739, 210741 - 210778, 210937 - 211017
- hospodářská činnost - dodavatelské faktury č.: 220123 - 220151, 220169 - 220180
- odběratelské faktury č.: 20170180 - 20170199, 20170258 - 20170287, 20170300 - 20170312

Bankovní výpis

- č.: 3 - 6, 37 - 46, 49 - 51 běžného účtu KB a.s. 43-7353780227/0100 (účet "fond sportu a volného času")
- č.: 57 - 75, 187 - 217, 237 - 244 běžného účtu KB a.s. 19-5528940247/0100 (účet "hospodářská činnost")
- č.: 59 - 73, 185 - 222, 234 - 253 běžného účtu KB a.s. 2228201/0100 (účet "hlavní činnost")
- č.: 29 - 39, 67 - 84, 91 - 99 bankovního účtu ČNB 94-3917201/0710
- č.: 23 - 35, 42 běžného účtu ČSOB a.s. 186680162/0300
- č.: 12, 14 běžného účtu KB a.s. 107-5778530267/0100 (účet "rekonstrukce komunikací II.etapa")
- č.: 11, 15 běžného účtu KB a.s. 107-8455880207/0100 (účet "školský obvod")
- č.: 14, 16 běžného účtu KB a.s. 107-7330690237/0100 (účet "rekonstrukce silnice")
- č.: 23, 24, 29 běžného účtu KB a.s. 107-4709000217/0100 (účet "zateplení zdravotního střediska")
- č.: 11, 13 běžného účtu KB a.s. 107-3631110277/0100 (účet "rekonstrukce MŠ")
- č.: 10, 11, 13 běžného účtu KB a.s. 107-2321520217/0100 (účet "cyklostezka")
- č.: 12, 14 běžného účtu KB a.s. 43-8411050287/0100 (účet "revitalizace náměstí")

Účetní doklad

- č.: 310011 - 310020, 310145 - 310161, 310241, 310335, 310336, 310410, 310412, 310416 - 310423, 310457, 310494, 310501 - 310504, 310667, 310751, 310761 - 310772, 310861 - 310866, 310942, 310946, 310954, 311035, 311039 - 311041, 311134, 311142 - 311144, 311155 - 311157
- č.: 330023 - 330048
- protokol o vyřazení majetku č. 7 - 10/2017

Pokladní kniha (deník)

- hospodářské činnosti za období 03, 04, 09, 11, 12/2017
- Stop stav pokladní hotovosti pokladny hospodářské činnosti k datu 20.11.201 (8:55) činil 469,- Kč a souhlasil na pokladní evidenci
- hlavní činnosti za období 04, 09, 12/2017
- Stop stav pokladní hotovosti pokladny hlavní činnosti k datu 20.11.2017 (9:05) činil 71.757,- Kč a souhlasil na pokladní evidenci
- stop stav cenin - stravenek k 20.11.2017 (9:10 hod.) shodný se zůstatkem v účetní evidenci činil 14 kusů stravenek v hodnotě 90,- Kč

Pokladní doklad

- hlavní činnost č.: 411058 - 411347, 412343 - 412564, 413029 - 413220
- hospodářská činnost č.: 420101 - 420203, 420398 - 420451, 420504 - 420573

Evidence poplatků

- složka upomínání a vymáhání pohledávek za hlavní a vedlejší činnost - dle potřeby

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017"

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za období 01, 02, 08, 09/2017 - dle potřeby

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva města ze dne 30.10.2014, 24.11.2014, 20.4.2015 a 12.1.2017
- rekapitulace mezd za období 01, 02, 07/2017 - uvolnění a neuvolnění členové zastupitelstva města
- rekapitulace mezd za období 01 - 10/2017 - uvolnění členové zastupitelstva města

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka sestavená k 31.12.2016 města Klecany, schválená zastupitelstvem města dne 11.5.2017
- účetní závěrka sestavená k 31.12.2016 Základní škola a Mateřské školy Klecany, schválená radou města dne 19.6.2017
- účetní závěrka sestavená k 31.12.2016 Základní umělecké školy Klecany, schválená radou města dne 19.6.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2017 ze dne 13.9.2017 Základní škola a Mateřská škola Klecany
- k 30.9.2017 ze dne 16.10.2017 Základní umělecká škola Klecany
- k 31.12.2017 ze dne 7.3.2018 Základní škola a Mateřská škola Klecany
- k 31.12.2017 ze dne 7.2.2018 Základní umělecká škola Klecany

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2017 ze dne 13.9.2017 Základní škola a Mateřská škola Klecany
- k 30.9.2017 ze dne 16.10.2017 Základní umělecká škola Klecany
- k 31.12.2017 ze dne 7.3.2018 Základní škola a Mateřská škola Klecany
- k 31.12.2017 ze dne 7.2.2018 Základní umělecká škola Klecany

Smlouvy o dílo

- Kupní smlouva ze dne 21.6.2017 na dodávku a montáž průběžného mycího stroje do školní jídelny Základní a Mateřské školy Klecany, prodávající ARTRANS s.r.o., Praha, cena 839.750,- Kč bez DPH
- Kupní smlouva a předávací protokol ze dne 23.6.2017 na dodávku automobilu Dacia Duster, prodávající AUTOAVANT DRUŽSTVO, Praha, cena 355.700,- Kč včetně DPH
- Smlouva o dílo č. 036/2017 uzavřená dne 26.6.2017 se zhotovitelem PN-Stavební společnost s.r.o., Klecany na zhotovení díla "Rekonstrukce domu služeb č.p. 54 ve městě Klecany", cena díla 2.136.059,78 Kč bez DPH - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 24.7.2017 na prodej pozemku p.č. 236/119 o výměře 201 m2 (odděleného z pozemku 236/31) v k.ú. Klecany, prodávající město Klecany, kupující fyzická osoba
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. UZSVM/S/872/2017 - HMSO ze dne 22.2.2017 na id. spoluvlastnického podílu 361/5000 pozemků 176/7 a st. 342 včetně stavby na pozemku st. 342 v k.ú. Klecany,

převodce Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, nabyvatelé město Klecany a obec Větrušice

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví č. 1777314553 ze dne 13.4.2017 na převod pozemků p.č. 216/1, p.č. 216/8, p.č. 216/9, p.č. st. 1349, p.č. st. 1360 v k.ú. Klecany a p.č. 138/11 v k.ú. Přemýšlení včetně součástí a příslušenství, převodce Česká republika - Ministerstvo obrany, nabyvatel město Klecany
- Kupní smlouva č. 020/2017 ze dne 30.5.2017 na nákup pozemku p.č. 457/131 o výměře 83 m² v k.ú. Klecany, prodávající fyzická osoba, kupující město Klecany
- Kupní smlouva č. 014/2017 ze dne 3.4.2017 na nákup pozemku p.č. 843 o výměře 13 m² v k.ú. Klecany, prodávající fyzická osoba, kupující město Klecany
- Notářský zápis ze dne 29.5.2017 o sepsání souhlasného prohlášení o vydržení vlastnického práva části pozemku p.č. 236/1 o výměře 447 m² nově označené jako p.č. 236/118 v k.ú. Klecany
- Směnná smlouva ze dne 13.11.2017 na směnu pozemku města p.č. 806 o výměře 22 m² v k.ú. Klecany, směňující strany město Klecany a fyzická osoba

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 11.10.2017 na poskytnutí finančního daru městu Klecany ve výši 10.000,- Kč, dárce RE-LICH, Klecany
- Darovací smlouva ze dne 19.6.2017 na poskytnutí finančního daru městu Klecany ve výši 20.000,- Kč, dárce O.A.K. s.r.o., Praha
- Darovací smlouva ze dne 22.3.2017 na poskytnutí finančního daru městu Klecany ve výši 200.000,- Kč, dárce Agentura pro správu aktiv s.r.o., Praha
- Darovací smlouva ze dne 21.8.2017 na poskytnutí finančního daru ve výši 4.000,- Kč, dárce město Klecany, obdarovaný fyzická osoba

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor č. 047/2017 uzavřená dne 18.10.2017 na pronájem části budovy č.p. 977 místnost č. 8 a části pozemku p.č. 666/1 v k.ú. Klecany, pronajímatel město Klecany, nájemce Lenka Penová, Klecany
- Smlouva o nájmu nebytových prostor č. 025/2017 uzavřená dne 29.5.2017 na pronájem části budovy č.p. 976 a části pozemku p.č. 463/7 v k.ú. Klecany, pronajímatel město Klecany, nájemce Varamezov s.r.o., Praha
- Dodatek č. 2 uzavřený dne 26.5.2017 k Nájemní smlouvě uzavřené dne 6.6.2014, předmětem Dodatku č. 2 je rozšíření předmětu nájmu o část pozemku p.č. 463/7 v k.ú. Klecany, pronajímatel město Klecany, nájemce Radovan Mojžíš, Klecany
- Smlouva č. 046/2017 ze dne 21.12.2017 o nájmu pozemku p.č. 463/7 o celkové výměře 2080 m² v k.ú. Klecany, pronajímatel město Klecany, nájemce KLEPEDO s.r.o. Klecany

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr města na prodej části pozemku p.č. 236/31 o výměře 200 m² v k.ú. Klecany, zveřejněný v termínu 20.3.2017 - 5.4.2017
- Záměr města na pronájem části budovy č.p. 977 a části pozemku p.č. 666/1 v k.ú. Klecany, zveřejněný v termínu 21.9.2017 - 7.10.2017
- Záměr města na pronájem části budovy č.p. 976 a části pozemku p.č. 463/7 v k.ú. Klecany, zveřejněný v termínu 14.11.2016 - 30.11.2016
- Záměr města na pronájem části pozemku p.č. 463/7 v k.ú. Klecany, zveřejněný v termínu 14.11.2016 - 30.11.2016
- Záměr města na pronájem části pozemku p.č. 463/7 v k.ú. Klecany, zveřejněný v termínu 21.9.2017 - 7.10.2017
- Záměr města na směnu pozemku p.č. 806 o výměře 22 m² v k.ú. Klecany, zveřejněný v termínu 20.9.2017 - 6.10.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o náhradě za omezení užívání silnice č. 2017/794/00066001/MH/KO/OU ze dne 27.4.2017, vlastník Středočeský kraj - Krajská správa a údržba silnic Středočeského kraje, uživatel město Klecany
- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě ze dne 26.10.2017, povinný město Klecany, oprávněný fyzická osoba
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6009190/VB/001 "Klecany p.č. 175/2 - přípojka NN nad 50m" ze dne 27.2.2017, povinný město Klecany, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s. Děčín

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva ev.č. S-2122/OBŘ/2017 ze dne 26.9.2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Krajská podpora výstavby požárních zbrojnic, investiční dotace ve výši 510.000,- Kč na realizaci projektu "Garáž pro hasičský vůz, k.ú. Klecany 91/14"
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ič. 117D03D000083 vydané ČR Ministerstvem pro místní rozvoj, dotace v max. výši 6.738.979,50 Kč na výstavbu sociálních bytů v č.p. 971 ve městě Klecany
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ič. 117D03C000046 vydané ČR Ministerstvem pro místní rozvoj, dotace v max. výši 7.285.937,40 Kč na nákup cisternové automobilové stříkačky pro jednotku SDH Klecany
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ič. 114D242007005 vydané ČR Ministerstvem vnitra, dotace v max. výši 765.000,- Kč na garáž pro hasičský vůz ve městě Klecany
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ič. 115D314020429 vydané ČR Ministerstvem životního prostředí, dotace v max. výši 3.856.875,- Kč na Sběrný dvůr ve městě Klecany
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ič. 115D316010340 vydané ČR Ministerstvem životního prostředí, dotace v max. výši 551.176,80,- Kč na rekonstrukci domu služeb č.p. 54 ve městě Klecany
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory č. 19/2017 ze dne 21.8.2017, poskytnuto z rozpočtu města 30.000,- Kč na realizaci cesty skupiny Lakomé Barky do Finska, Právý Hradec, o.s., Klecany
- Vyúčtování veřejné finanční podpory poskytnuté na základě smlouvy č. 19/2017 ze dne 15.9.2017
- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory č. 13/2017 ze dne 18.4.2017, poskytnuto z rozpočtu města 500.000,- Kč na podporu sociálních služeb, příjemce Farní charita Neratovice
- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory č. 4/2017 ze dne 18.4.2017, poskytnuto z rozpočtu města 55.000,- Kč na pořádání akcí, nákup materiálu a vzdělávací činnost, příjemce JUNÁK - český skaut, stř. Havran Klecany, z.s.
- Vyúčtování dotace ze dne 30.1.2018 dle smlouvy o poskytnutí veřejné finanční podpory č. 4/2017, doručené na úřad 31.1.2018
- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory č. 1/2017 ze dne 3.4.2017, poskytnuto z rozpočtu města 330.000,- Kč na sportovní činnost, příjemce TJ Sokol Klecany
- Dodatek č. 1 ze dne 6.10.2017 ke Smlouvě o poskytnutí veřejné finanční podpory č. 1/2017 ze dne 3.4.2017, změna výše dotace na 430.000,- Kč, příjemce TJ Sokol Klecany

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 21.12.2016 na práce na skládce u hřbitova

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.8.2017 na produkci na festivalu Slavnosti Pravého a Levého Břehu
- ze dne 1.7.2017 na úklid města
- ze dne 12.4.2017 terénní pracovník v sociálních službách

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 8.9.2017 na funkci referentka, výkonná asistentka
- Platový výměr ze dne 11.9.2017

Smlouvy ostatní

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. 1/2017 ze dne 1.2.2017, finanční výpomoc ve výši 50.000,- Kč, příjemce výpomoci TJ Sokol Klecany

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Zakázka malého rozsahu na dodávku automobilu pro městskou policii, na základě internetového průzkumu trhu byli telefonicky / e-mailem osloveni tři dodavatelé, doručeny dvě nabídky, rada města 29.5.2017 rozhodla o výběru nejnižší nabídky a 23.6.2017 byla uzavřena Kupní smlouva s dodavatelem AUTOAVANT DRUŽSTVO, Praha, cena 355.700,- Kč včetně DPH
- Zakázka malého rozsahu na nákup myčky do školní jídelny, výzva ze dne 4.5.2017, předloženy čtyři cenové nabídky, na jednání rady města dne 5.6.2017 byla vybrána a schválena jako dodavatel ARTRANS s.r.o. Praha, cena 839.750,- Kč bez DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. S 1/2016 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválená radou města dne 9.5.2016, účinná od 16.5.2016
- Směrnice č. S 2/2016 o oběhu účetních dokladů, schválená radou města dne 7.11.2016, účinná od 7.11.2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 12.12.2016, 12.1.2017, 9.3.2017, 11.5.2017, 15.6.2017, 10.8.2017, 5.10.2017, 26.10.2017, 7.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- konaného dne 10.1.2017, 16.1.2017, 23.1.2017, 30.1.2017, 13.2.2017, 20.2.2017, 27.2.2017, 20.3.2017, 3.4.2017, 10.4.2017, 3.5.2017, 22.5.2017, 29.5.2017, 5.6.2017, 12.6.2017, 19.6.2017, 26.6.2017, 10.7.2017, 31.7.2017, 21.8.2017, 28.8.2017, 25.9.2017, 30.10.2017, 6.11.2017, 20.11.2017, 27.11.2017, 4.12.2017, 11.12.2017, 18.12.2017, 29.12.2017žui - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis o provedené veřejnosprávní kontrole Základní školy a Mateřské školy Klecany ze dne 7.11.2017, kterou provedli dva členové finančního výboru
- Zápis o provedené veřejnosprávní kontrole Základní školy a Mateřské školy Klecany ze dne 16.1.2017, kterou provedli starosta a dva členové finančního výboru

Zápisy z jednání finančního výboru

- Zápis z jednání finančního výboru konaného 13.11.2017, 27.11.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období město Klecany, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehosponařilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je město společníkem, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, nevydalo komunální dluhopisy, nezřídilo ani nezrušilo příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložilo ani nezrušilo právnickou osobu, neuskutečnilo majetkové vklady do právnických osob.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Klecany:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek § 219 odst. 1, neboť:**

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem. Jedná se o Kupní smlouvu ze dne 21.6.2017 na dodávku a montáž průběžného mycího stroje do školní jídelny Základní a mateřské školy Klecany, prodávající ARTRANS s.r.o., Praha, cena 839.750,- Kč bez DPH.

NAPRAVENO

Smlouva zveřejněna dne 27.3.2018.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Klecany za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.**

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 2,65 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 2,94 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 627 579,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

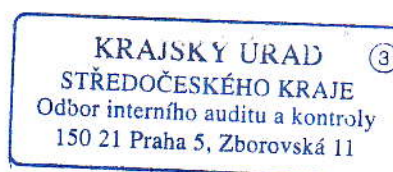
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Klecany 28.03.2018

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský

Ing. Helena Francová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

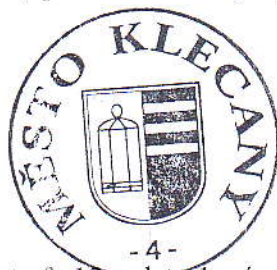
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Klecany o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Ivo Kurhajec, starosta města.

Ivo Kurhajec
starosta města Klecany



.....
dne 28.03.2018

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-------------------------------------|----------------|
| 1 | 1 x | Krajský úřad Středočeského kraje | Jiří Černovský |
| 2 | 1 x | Město Klecany | Ivo Kurhajec |