

SpZn: SZ_083331/2019/KUSK
Čj.: 005859/2020/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

ZÁSMUKY

IČ: 00235954

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření města Zásmyky za rok 2019 bylo zahájeno dne 30.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16.10.2019
- 24.06.2020

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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Zásmyky
Komenského nám. 133
281 44 Zásmyky

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marie Milanovičová
Bc. Jana Jechová (16.10.2019)
Bc. Jaroslav Petrák (16.10.2019)
Bc. Petr Venclovský

Zástupci města:

PhDr. Marta Vaňková, MBA . starostka
Hana Michálková - hlavní 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 právníky 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 24.06.2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2019 - 2020 schválen zastupitelstvem města dne 14.12.2017, zveřejněn dne 11.1.2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 5.12.2018 až 21.12.2018

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem města dne 20.12.2018 jako "schodkový", schodek rozpočtu uhrazen "zapojením finančních prostředků z minulých let a čerpáním úvěru", závazné ukazatele ve výdajích - odvětvové členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 19.1.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisy ze dne 28.12.2018 pro Základní školu Zásmyky a Mateřskou školu Zásmyky

Rozpočtová opatření

- schvalovaná radou města:
- č. 1 dne 14.1.2019 - zveřejněno dne 12.2.2019
- č. 2 dne 11.3.2019 - zveřejněno dne 10.4.2019
- č. 3 dne 15.4.2019 - zveřejněno dne 13.5.2019
- č. 4 dne 13.5.2019 - zveřejněno dne 11.6.2019
- č. 5 dne 24.6.2019 - zveřejněno dne 19.7.2019
- č. 6 dne 22.7.2019 - zveřejněno dne 16.8.2019
- č. 7 dne 19.8.2019 - zveřejněno dne 12.9.2019
- č. 8 dne 24.9.2019 - zveřejněno dne 15.10.2019
- č. 11 dne 18.12.2019 - zveřejněno dne 11.1.2020

Závěrečný účet

- projednán spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem města dne 25.6.2019 s vyjádřením „s výhradami“ - nápravná opatření byla přijata, zveřejněn 19.7.2019
- návrh zveřejněn ve dnech 9.6.2019 až 26.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 30.9.2019 (datum odeslání 14.10.2019)
- ke dni 31.12.2019 (datum odeslání 29.1.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.9.2019 (datum odeslání 16.10.2019)
- ke dni 31.12.2019 (datum odeslání 20.2.2020)

Rozvaha

- ke dni 30.9.2019 (datum odeslání 16.10.2019)
- ke dni 31.12.2019 (datum odeslání 20.2.2020)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.9.2019 (datum odeslání 16.10.2019)
- ke dni 31.12.2019 (datum odeslání 20.2.2020)

Účtový rozvrh

- platný v roce 2019

Hlavní kniha

- za období 9/2019 (elektronicky, dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v programu KEO, poř. č. 19-002-00001 až č. 19-002-00088 (hospodářská činnost) - kontrolované období 9,12/2019

- vedena elektronicky v programu KEO, poř. č. 19-001-00001 až č. 19-001-00748 (rozpočtová činnost) - kontrolované období 9,12/2019

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v programu KEO, poř. č. 19-003-00001 až č. 19-003-00201 (rozpočtová činnost)
- vedena elektronicky v programu KEO, poř. č. 19-004-00001 až č. 19-004-00+00148 (hospodářská činnost)

Faktura

- došlá - č. 19-001-00496 až č. 19-001-00505, č. 19-001-00656 až č.19-001-00706
- došlá (HČ) - č. 19-002-00058 až č. 19-002-00060, č. 19-002-00077 až č. 19-002-00084
- odeslaná - č. 19-003- 00164 až č. 19-003-00187
- odeslaná (HČ) - č. 19-004-00121 až č. 19-004-131

Bankovní výpis

- k účtu č. 3927151/0100, Komerční banka, a.s., (ZBÚ) - č. 162 ze dne 1.9.2019 až č. 182 ze dne 30.9.2019, č.233 ze dne 13.12.2019 až č. 242 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 43-4664730207/0100, Komerční banka, a.s., (hospodářská činnost) - č. 127 ze dne 2.9.2019 až č. 142 ze dne 30.9.2019, č. 190 ze dne 19.12.2019 až č. 194 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 94-4516151/0710, Česká národní banka, č. 67 ze dne 9.9.2019 až č. 73 ze dne 30.9.2019, č.92 ze dne 12.12.2019 až č. 97 ze dne 31.12.2019
- k účtu č.107- 1104610297/0100, Komerční banka a.s., č. 23 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 284943077/0300, ČSOB (spořicí), č. 2019/12 za období 1.12.2019 - 31.12.2019
- k účtu 250379105/0300, ČSOB, č. 2019/22 za období 29.12.2019 - 31.12.2018

Účetní doklad

- k pokladně hospodářské činnosti - č. 19-702-00325 až č. 19-702-00365, č. 19-702-00436 až č. 19-702-00474,
- k pokladně rozpočtové činnosti - č. 19-705-00639 až č. 19-705-00739, č. 19-705-00923 až č. 19-705-01005
- k pokladně poplatky - č. 19-703-00945 až č. 19-703-00963
- k účtu č. 3927151/0100 - č. 19-810-00162 až č. 19-810-00182, č. 19- 810-00233 až č. 19-810-00242
- k účtu č. 43-4664730207/0100 - č. 19-818-00127 až č. 19-818-00142, č.19-818-00190 až č. 19-818-00194
- k účtu č. 94-4516151/0710 - č. 19-823-00067 až č. 19-823-00073, č.19-823-00092 až č. 19-823-00097
- k účtu č.107- 1104610297/0100 - č. 19-822-00023
- k účtu č. 284943077/0300 - č. 19-827-00012
- k účtu 250379105/0300 - č. 19-821- 00021
- předpisy faktur došlých - č. 19-001-00496 až č. 19-001-00505, č.19-001-00656 až č. 19-001-00706
- předpisy faktur došlých (HČ) - č. 19-002-00058 až č. 19-002-00060, č.19- 002-00077 až č. 19-002-00084
- předpisy faktur odeslaných - č. 19-003- 00164 až č. 19-003-00187
- předpisy faktur odeslaných (HČ) č. 19-004-00121 až č. 19-004-131
- interní účetní doklady č. 18-046-00050, 18-046-00132, 19-046-00021, 19-046-00001

Pokladní kniha (deník)

- za období 9/2019 a 12/2019 (Hospodářská činnost, rozpočtová činnost, poplatky)

- skonto pokladní hotovosti (poplatky) provedeno dne 15.10.2019 v 7 hodin 45 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 3.308,-, k dokladu č. 19-703-00969 ze dne 17.10.2019, souhlasí na pokladnu
- skonto pokladní hotovosti (hospodářská činnost) provedeno dne 15.10.2019 v 7 hodin 50 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 52.993,-, k dokladu č. 19-702-00383 ze dne 14.10.2019, souhlasí na pokladnu
- skonto pokladní hotovosti (matrika) provedeno dne 15.10.2019 v 7 hodin 53 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 5.694,-, k dokladu č. 19-701-00927 ze dne 15.10.2019, souhlasí na pokladnu
- skonto pokladní hotovosti (rozpočtová činnost) provedeno dne 15.10.2019 v 7 hodin 45 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 19.465,-, k dokladu č. 19-705-00781 ze dne 15.10.2019, souhlasí na pokladnu

Pokladní doklad

- k pokladně hospodářské činnosti - č. 19-702-00325 ze dne 2.9.2019 až č. 19-702-00365 ze dne 30.9.2019, č. 19-702-00436 ze dne 2.12.2019 až č. 19-702-00474 ze dne 30.12.2019
- k pokladně rozpočtové činnosti - č. 19-705-00639 ze dne 2.9.2019 až č. 19-705-00739 ze dne 30.9.2019, č. 19-705-00923 ze dne 2.12.2019 až č. 19-705-01005 ze dne 31.12.2019
- k pokladně poplatky - č. 19-703-00945 ze dne 2.9.2019 až č. 19-703-00963 ze dne 23.9.2019

Evidence poplatků

- vedena v programu KEO (poplatek ze psů, za komunální odpad)

Evidence majetku

- vedena v počítači - program KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 18.11.2019
- Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 28.11.2019, včetně prezenční listiny
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2019
- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2020

Odměňování členů zastupitelstva

- zápis ze zasedání zastupitelstva města ze dne 20.12.2018 – stanovení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva od 1.1.2019
- výplatní lístky za období 9/2019 – uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta, člen rady

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2018 ze dne 18.7.2019 (účetní závěrka schválena dne 25.6.2019)
- Protokoly o schválení účetních závěrek Základní škola Zásmuky za rok 2018 ze dne 18.7.2019 (účetní závěrka schválena dne 18.3.2019), Mateřská škola Zásmuky ze dne 15.7.2019 (účetní závěrka schválena dne 18.3.2019)

Smlouvy o dílo

- ze dne 7.9.2019, zhotovitel Roman Herčík, Červené Pečky, předmět smlouvy "Rekonstrukce střechy ul. Za zahrady, Zásmuky - Bytový dům čp. 8" v ceně díla Kč 607.035,00 bez DPH (tj. Kč 698.090,00 vč. DPH). Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 9.9.2019.

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

- Kupní smlouva ze dne 8.4.2019 (město prodávající) uzavřená s fyzickými osobami, předmětem smlouvy je prodej pozemku p.č. 907/2 a p.č. st. 840 v k.ú. Zásmyky, schválena zastupitelstvem města dne 3.4.2019.
- Kupní smlouva ze dne 30.1.2019 (město prodávající) uzavřená s fyzickými osobami, předmětem smlouvy je prodej pozemku p.č. 469/17 díl "a" v k.ú. Nesměň u Zásmyk, schválena zastupitelstvem města dne 21.9.2019.
- Kupní smlouva ze dne 8.2.2019 (město prodávající) uzavřená s fyzickou osobou, předmětem smlouvy je prodej pozemku p.č. 785/4 v k.ú. Nesměň u Zásmyk, schválena zastupitelstvem města dne 20.12.2018.
- Kupní smlouva ze dne 30.1.2019 (město prodávající) uzavřená s fyzickou osobou, předmět smlouvy je prodej pozemku p.č. 71/8 v k.ú. Nesměň u Zásmyk, schválena zastupitelstvem města dne 20.12.2018.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor (město pronajímatel) uzavřená s nájemcem - Myslivecký spolek Zásmyky, předmětem nájmu je budova bývalé hasičské zbrojnice na pozemku p.č. st. 21/2 v k.ú. Sobočice a to na dobu 5 let, schváleno radou města dne 11.3.2019

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- pronajmout nemovitost hasičské kolny na st. p.č. 21/2 v k.ú. Sobočice, zveřejněn ve dnech 15.3.2019 až 1.4.2019
- prodej část pozemku p.č. 831/2 a p.č. 907 vše v k.ú. Zásmyky, zveřejněn ve dnech 15.3.2019 až 1.4.2019
- prodat část pozemku p.č. 469/17 v k.ú. Nesměň u Zásmyk, zveřejněn ve dnech 14.3.2017 až 30.3.2017
- prodat část pozemku p.č. 785 v k.ú. Nesměň u Zásmyk, zveřejněn ve dnech 21.11.2018 až 17.12.2018
- prodat pozemky p.č. 71/7 a 71/8 v k.ú. Nesměň u Zásmyk, zveřejněn ve dnech 8.11.2017 až 24.11.2017

Smlouvy o přijetí úvěru

- dodatek č. 3 ze dne 26.9.2019 ke smlouvě o úvěru č. 0989/17/5649 ze dne 12.7.2017, kterou se mění doba čerpání úvěru do 31.12.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. 601/31/19-31210-No ze dne 11.3.2019 (město oprávněné) uzavřená s Ředitelstvím silnic a dálnic ČR, státní příspěvková organizace, Praha 4 - Nusle k části pozemku p.č. 859/8 v k.ú. Zásmyky v rozsahu 201,86 bm za účelem umístění stavby "Vodovodní přípojka pro fotbalové kabiny, Zásmyky", zřízeno úplatně Kč 25.741,58 vč. DPH, schváleno radou města dne 25.2.2019.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6021974/VB/1, Zásmyky, Nová, kNN pro p.č. 627/69 ze dne 8.1.2019 (město povinné) uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly k pozemku p.č. 627/65 v k.ú. Zásmyky, zřízeno úplatně Kč 424,- vč. DPH, schváleno zastupitelstvem města dne 2.12.2018.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6022293/VB/1, Zásmyky, Východní, p.č. 624/58 - kNN ze dne 8.1.2019 (město povinné) uzavřená s ČEZ Distribuce a.s., Děčín IV-Podmokly k pozemku p.č. 627/56 v k.ú. Zásmyky, zřízeno úplatně Kč 1.210,- vč. DPH, schváleno zastupitelstvem města dne 28.12.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o dotaci na poskytování sociální služby, tedy činnosti nebo souboru činností podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění

pozdějších předpisů, zajišťujících pomoc a podporu osobám za účelem sociálního začlenění nebo prevence sociálního vyloučení na rok 2019 ev. č. smlouvy poskytovatele S-0539/SOC/2019 ze dne 28.3.2019 v částce Kč 795.000,00 na "poskytování sociálních služeb příjemce - Pečovatelská služba". Přijetí dotace schváleno radou města dne 11.3.2019.

- Dodatek č. 1 ze dne 15.4.2019 k veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace z Havarijního fondu pro ochranu jakosti vod Středočeského kraje uzavřené dne 31.8.2016, kterou se mění dotace neinvestiční na investiční a účtování na položku 4122 s UZ 92 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 29.7.2019, poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, v částce Kč 309.760,00 (UZ 17986) s termínem předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31.3.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26.9.2019 uzavřená se Základní kynologickou organizací Zásmuky v částce Kč 30.000,00 na "provoz a údržbu kynologického cvičiště a klubovny PHM do sekačky, nátěrové hmoty a další materiál k údržbě kotců a klubovny, nákup kynologických pomůcek" s termínem vyúčtování do 31.12.2019, schváleno radou města dne 26.8.2019 na základě žádosti ze dne 26.8.2019.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 15.4.2019 uzavřená s Tělocvičnou jednotou Sokol Zásmuky v částce Kč 400.000,00 na "činnost TJ Sokol Zásmuky a jím zřízených sportovních oddílů" s termínem vyúčtování do 31.12.2019, schváleno zastupitelstvem města dne 20.3.2019 na základě žádosti ze dne 8.1.2019. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města bez data zveřejnění.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 31.12.2018 (platná od 1.1.-31.12.2019), uzavřená s p. V.B. v rozsahu 20 hodin týdně – správce místního hřbitova
- ze dne 31.12.2018 (platná od 1.1.-31.12.2019), uzavřená s JUDr. J.V., v rozsahu 5 hodin týdně – evidence a zpracování opatrovnictví

Dohody o provedení práce

- ze dne 4.7.2019 (platná od 6.7. do 1.9.2019) uzavřená s pí E.H. v rozsahu 120 hodin – průvodkyně ve výstavní síni na zámku v Zásmukách
- ze dne 31.5.2019 (platná od 1.6. do 31.12.2019) uzavřená s pí T.H. Dis, v rozsahu 24 hodin měsíčně – vedení kroniky města Zásmuky
- ze dne 31.12.2018 (platná od 1.1. do 31.12.2019) uzavřená s p. J.V., v rozsahu 80 hodin – údržbářské práce a menší opravy věžních hodin
- ze dne 31.5.2019 (platná od 1.6. do 31.12.2019) uzavření s pí J.H., v rozsahu 12 hodin měsíčně – vedení kroniky obce Nesměň

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Rekonstrukce střechy ul. Za zahrady, Zásmuky - Bytový dům čp. 8", zejména: Výzva k předložení nabídky ze dne 20.6.2019 (e-mail, osloveno 5 uchazečů), Protokol z vyhodnocení veřejné zakázky ze dne 22.7.2019, Rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 14.8.2019, zápis ze zasedání rady města ze dne 4.9.2019 (uzavření smlouvy). Nabídková cena souhlasí s cenou smluvní (SOD ze dne 7.9.2019) - kritérium nejnižší nabídkové ceny. Objednávka č. 104/2019 ze dne 6.10.2019. Město při zadávání veřejné zakázky postupovalo dle vnitřního předpisu "Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválené zastupitelstvem města dne 25.6.2019.

Vnitřní předpis a směrnice

- O zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 25.6.2019, schválena zastupitelstvem města téhož dne
- K dani z přidané hodnoty (DPH) ze dne 18.12.2019, schválena radou města téhož dne

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- ze dne 26.6.2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 20.12.2018 (rozpočet), ze dne 20.3.2019, 3.4.2019, 25.6.2019 (schválení účetní závěrky města za rok 2018 a závěrečného účtu) , ze dne 24.9.2019 a 16.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 14.1.2019, 28.1.2019, 11.2.2019, 25.2.2019, 11.3.2019, 18.3.2019 (schválení účetní závěrky Základní školy Zásmyky a Mateřské školy Zásmyky za rok 2018), 1.4.2019, 15.4.2019, 29.4.2019, 13.5.2019, 27.5.2019, 10.6.2019, 24.6.2019, 8.7.2019, 22.7.2019, 5.8.2019, 19.8.2019, 26.8.2019, 4.9.2019, 9.9.2010, 23.9.2019, 7.10.2019, 21.10.2019, 24.10.2019, 4.11.2019, 18.11.2019, 25.11.2019, 12.12.2019, 9.12.2019 a 18.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o kontrole vykonané v příspěvkové organizaci Mateřská škola Zásmyky ze dne 5.2.2019
- Protokol o kontrole vykonané v příspěvkové organizaci Základní škola Zásmyky ze dne 6.2.2019

V kontrolovaném období město Zásmyky, dle prohlášení starostky města, neuzavřel smlouvu směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel 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, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Zásmyky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Zásmyky za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§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	0,49 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,26 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,34 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 14 650,78 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 21 879 447,98 Kč.

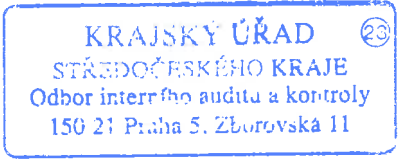
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

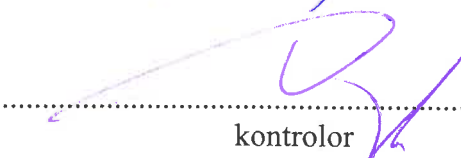
Zásmyky 24.06.2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marie Milanovičová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Petr Venclovský


.....
kontrolor

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 Zásmyky o počtu 12 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, p. pí PhDr. Marta Vaňková, MBA, starostka města. Dále starostka města převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Zásmyky ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

PhDr. Marta Vaňková, MBA
starostka města Zásmyky

MĚSTO ZÁSMUKY

dne 24.06.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marie Milanovičová
2	1 x	město Zásmyky	PhDr. Marta Vaňková, MBA

Upozornění:

- **Platnost zveřejněného záměru** - V souvislosti s předloženým oznámením o připravovaném záměru města Zásmyky k prodeji části pozemku p.č. 469/17 v k.ú. Nesměň u Zásmyk, upozorňujeme na Metodický pokyn č. 07 Ministerstva vnitra k platnosti zveřejněného záměru na prodej majetku ve vlastnictví obce, zejména na bod 3.2.5 – Doba zveřejnění záměru, ve kterém se uvádí „Protože zpravidla ani nebude možné rozhodnout na zasedání, které bezprostředně časově navazuje na sejmutí záměru, obecně lze považovat za přijatelnou dobu mezi sejmutím záměru (o dispozici v pravomoci zastupitelstva obce) z úřední desky a rozhodnutím o právním úkonu dobu šesti měsíců“.
- **Obsah a náležitosti zveřejněného záměru** - Upozorňujeme, že ve zveřejněném záměru prodeje, pronájmu, pachtu a pod., musí být pozemek, stavba přesně definovány v souladu s platným katastrálním zákonem (parcelní číslo, popisné číslo, evidenční číslo, název katastrálního území, výměra, je vhodné uvést i druh, resp. způsob využití). Pokud není pozemek oddělen geometrickým plánem a označen parcelním číslem, tj., pokud se jedná o "část" pozemku, je nutno zveřejněný záměr doplnit např. jednoduchým nákresem na snímku mapy a uvést předpokládaná výměra této části tak, aby bylo možno předmět záměru jednoznačně identifikovat.
- **Prokazování zveřejnění písemností dle zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění** - Upozorňujeme na povinnost města prokazovat datum zveřejnění uzavřených veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotace z rozpočtu města v částce nad 50.000,- způsobem umožňujícím dálkový přístup z důvodu ověření dodržování zákonné lhůty ke zveřejnění, neboť na webových stránkách města v části úřední deska/městský úřad/dotace města Zásmyky jsou zveřejněny uzavřené veřejnoprávní smlouvy bez uvedení data zveřejnění.