

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

PLAŇANY

IČ: 00235636
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření městyse Plaňany za rok 2014 bylo zahájeno dne 12. 8. 2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.11.2014
- 12.3.2015

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 1. 1. 2014 - 31. 12. 2014.

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse:

Plaňany
Tyršova 72
281 04 Plaňany

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jaroslav Petrák

Bc. Jana Hurtíková

Zástupci městyse:

Mgr. Martin Charvát - starosta
Ing. Ilona Hrušková - 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, vydal ředitel Krajského úřadu Středočeského kraje dne 11.8.2014.

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 právníckými 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 právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

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:
12. 3. 2015.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled na rok 2011 - 2014 schválený na jednání zastupitelstva městyse dne 25.5.2010

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 27.11.2013 - 17.12.2013

Schválený rozpočet

- na rok 2014 na jednání zastupitelstva městyse dne 17.12.2013 jako schodkový, schodek rozpočtu krytý zůstatkem finančních prostředků z let minulých

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 8.1.2014 ve výši Kč 418.000,- (Mateřská škola Plaňany)
- dopisem ze dne 8.1.2014 ve výši Kč 2.385.000,- (Základní škola Plaňany)

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem městyse dne 11.2.2014
- č. 2 schváleno zastupitelstvem městyse dne 15.4.2014
- č. 3 schváleno zastupitelstvem městyse dne 3.6.2014
- č. 4 schváleno zastupitelstvem městyse dne 15.7.2014
- č. 5 schváleno zastupitelstvem městyse dne 19.8.2014
- č. 6 schváleno zastupitelstvem městyse dne 23.9.2014
- č. 7 schváleno zastupitelstvem městyse dne 18.11.2014
- č. 8 schváleno starostou městyse dne 26.11.2014 (na základě delegované pravomoci zastupitelstvem městyse ze dne 18.11.2014 na starostu)
- č. 9 schváleno starostou městyse dne 16.12.2014

Závěrečný účet

- roku 2013 schválen na jednání zastupitelstva městyse dne 15.4.2014 s vyjádřením "bez výhrad".
- Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 10.3.2014 - 15.4.2014.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.10.2014, 31.12.2014 (datum zpracování 11.2.2015)

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.10.2014, 31.12.2014 (okamžik sestavení 11.2.2015)

Rozvaha

- sestavena k 31.10.2014, 31.12.2014 (okamžik sestavení 11.2.2015)

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.10.2014, 31.12.2014 (okamžik sestavení 11.2.2015)

Účtový rozvrh

- roku 2014

Hlavní kniha

- za období 10/2014, 12/2014 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena v PC, evidence a úhrady r. 2014, poř. č. 120001 - 120526 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena v PC, evidence a úhrady r. 2014, poř. č. 201401 - 201449 (dle potřeby)

Faktura

- faktury došlé (s předčíslem 120) - č. 316, 337, 345, 346, 355 - 358, 360 - 373, 374, 380 - 383, 385 - 404, 409, 410, 412, 414 - 421, 423 - 426, 428, 429, 432, 434 - 440, 443, 444, 447, 449, 451, 452, 454 - 457, 532, 542, 535, 538, 500, 540, 539, 536, 541, 546, 549, 548, 544, 543, 547, 545, 559, 550, 560, 562, 565, 566, 554, 553, 555, 570, 563, 574, 575, 558, 573, 567, 561, 571, 568, 569, 578, 572, 576

Bankovní výpis

- k účtu č. 3126151/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 160 ze dne 1.9.2014 do výpisu č. 199 ze dne 31.10.2014, od výpisu č. 220 ze dne 1.12.2014 do výpisu č. 238 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 94-1112151/0710 vedenému u České národní banky, od výpisu č. 17 ze dne 15.7.2014 do výpisu č. 40 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 545190/2100 vedenému u Hypotéční banky, a.s., (úvěr) od výpisu č. 5 ze dne 31.5.2014 do výpisu č. 12 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 43-6352300207/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., (sociální fond) od výpisu č. 9 za období 9/2014 do výpisu č. 12 za období 12/2014

Účetní doklad

- k účtu č. 3126151/0100 - účetní doklady č. 160 - 199, č. 220 - 238
- k účtu č. 94-1112151/0710 - účetní doklady č. 800017 - 800040
- k účtu č. 545190/2100 - účetní doklady č. 200005 - 200012
- k účtu č. 43-6352300207/0100 - účetní doklady č. 400009 - 400012

Pokladní kniha (deník)

- za období září a prosinec 2014 (hlavní pokladna)
- za období září a prosinec 2014 (pokladna hospodářské činnosti)
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání v 8 hodin 21 minut se zůstatkem ve výši Kč 20.870,-, který souhlasí na zůstatek vykázaný v pokladní knize - hlavní pokladny (poslední doklad P1950 ze dne 25.11.2014).
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání v 8 hodin 20 minut se zůstatkem ve výši Kč 23.622,-, který souhlasí na zůstatek vykázaný v pokladní knize - pokladna hospodářské činnosti (poslední doklad V760 ze dne 25.11.2014).

Pokladní doklad

- Hlavní pokladna - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1913 ze dne 1.9.2014 až č. 1753 ze dne 30.9.2014, č. 1968 ze dne 1.12.2014 až č. 2063 ze dne 31.12.2014
- Hospodářská činnost - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 574 ze dne 1.9.2014 až č. 641 ze dne 30.9.2014, č. 766 ze dne 1.12.2014 až č. 827 ze dne 31.12.2014

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 1.7.2014 uzavřená s pí I.H. za hodnoty svěřené k vyúčtování

Evidence poplatků

- se stavem k 31.12.2014 (poplatek ze psů, poplatek za komunální odpady)

Evidence majetku

- vedena v PC v programu EMA Gordic, se stavem k 31.12.2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizační zpráva za rok 2014 ze dne 31.1.2015
- Návrh na odpis majetku - rok 2014
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků městyse Plaňany č. 2/2013 a Příloha č. 1 - Plán inventur na rok 2014 ze dne 14.11.2014
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků se stavem k 31.12.2014
- Plán účetních odpisů na roky 2014 - 2015
- Potvrzení o provedené inventarizaci ze dne 10.2.2015 (Základní škola Plaňany)
- Potvrzení o provedené inventarizaci provedené v období 1.1.2015 - 31.1.2015 (Mateřská škola Plaňany)
- Likvidační protokoly za rok 2014
- Výpisy z katastru nemovitostí k datu 5.1.2014 (kat. území č. 721387 Plaňany LV 10001, kat. území č. 721361 Blinky LV 10001, kat. území č. 761281 Poboří LV 10001, kat. území č. 721379 Hradenín LV 10001) k datu 28.1.2015 (kat. území č. 721387 LV 1220, 1629, kat. území č. 761281 Poboří LV 1475, 1425, kat. území č. 757691

Stříbrná Skalice LV 2304, kat. území č. 785873 Vrbčany LV 413, kat. území č. 721395 Žabonosy LV 1453)

Odměňování členů zastupitelstva

- zápis z jednání ustavujícího zastupitelstva městyse ze dne 4.11.2014 - výše stanovených měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva městyse (člen zastupitelstva, člen výboru, předseda výboru, místostarostka)

Smlouvy o dílo

- ze dne 23.7.2014 uzavřená se Zhotovitelem ak. sochařem Jarmilem Plachým, Praha 8, IČ 40863379 na zhotovení díla "Rekonstrukce kapličky v Blince" v ceně díla Kč 231.000,- bez DPH (tj. Kč 279.510,- včetně DPH) s termínem ukončení prací do 30.11.2014.
- ze dne 20.8.2014 uzavřená se Zhotovitelem Vektra, spol. s r.o., Libenice, IČ 47052686 na realizaci díla "Oprava poškození břehové nátrže na pozemku p.č. 199/3 po povodni 6/2013" v ceně díla Kč 775.529,- bez DPH (tj. Kč 938.390,- vč. DPH) s termínem ukončení prací do 31.12.2014.
- ze dne 23.9.2014 uzavřená se Zhotovitelem ADEMASTAV s.r.o., Cerhenice, IČ 24300721 na realizaci stavby "Energetické úpravy zdravotního střediska Plaňany" v ceně díla Kč 4.630.078,01 bez DPH (tj. Kč 5.602.394,39 vč. DPH) a rozpočtové rezervy bez DPH Kč 234.452,89 - tj. celková výše vč. rezervy bez DPH Kč 4.864.530,90 s termínem dokončení stavebních prací do 30.6.2015.

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

- Smlouva o koupi nemovitosti ze dne 14.5.2014 (městys kupující) uzavřená s EKO BET v.o.s., Plaňany, IČ 14800012 na pořízení pozemku p.č. 187/1 o výměře 2.601 m² (ostatní plocha) v k.ú. Plaňany v ceně Kč 35.870,-. Koupě pozemku byla odsouhlasena na jednání zastupitelstva městyse dne 29.4.2014.
- Kupní smlouva č. 10/910/14 ze dne 1.9.2014 (městys kupující) uzavřená se Státním statkem Jeneč, státní podnik v likvidaci, Jeneč, IČ 00016918 na pořízení pozemku p.č. 84/1 o výměře 2.705 m² (ostatní plocha, ostatní komunikace) a p.č. 711/1 o výměře 557 m² (ostatní plocha, ostatní komunikace) v k.ú. Plaňany v ceně Kč 348.480,-. Koupě pozemků byla odsouhlasena na jednání zastupitelstva městyse dne 15.7.2014.
- Kupní smlouva ze dne 6.10.2014 (městys prodávající) uzavřená s pí J.Š. na prodej pozemkové parcely č. 64/4 o výměře 96 m² (ostatní plocha) v k.ú. Hradenín za sjednanou kupní cenu Kč 34.560,-. Prodej pozemku odsouhlasen na jednání zastupitelstva městyse dne 23.9.2014.
- Kupní smlouva na nemovitost ze dne 29.9.2014 (městys kupující) uzavřená s p. K.N. na pořízení pozemkové parcely č. 133/9 (ostatní plocha) o výměře 200 m² v k.ú. Plaňany v ceně Kč 24.600,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 23.9.2014.

Darovací smlouvy

- ze dne 8.10.2014 (městys dárce) uzavřená s Římskokatolickou farností Pečky, IČ 61632236 na finanční dar ve výši Kč 40.000,- na opravu filiálního kostela Panny Marie (Zvěstování Páně) v Plaňanech. Poskytnutí daru bylo schváleno na jednání zastupitelstva městyse dne 23.9.2014.

Smlouvy o výpůjčce

- č. 42/2014 - krajské ředitelství ze dne 18.3.2014 (městys vypůjčitel) uzavřená s Českou republikou - Hasičský záchranný sbor Středočeského kraje, Kladno, IČ 70885371 na 1 ks RDST ruč. SMART SA/TR 1021 DB/S v pořizovací ceně Kč 61.740,39, 1 ks Nab. jednonás. HR 5870 AC, v pořizovací ceně Kč 4.950,70 za účelem zajištění požární ochrany obyvatelstva na dobu určitou do 5ti let.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 25.1.2014 (městys pronajímatel) uzavřená s p. M.K. na pronájem pozemku parc. č. 242/2 o výměře 300 m² (ostatní plocha) v k.ú. Plaňany na dobu určitou do 1.1.2035 za sjednané roční nájemné ve výši Kč 1.500,-. Uzavření smlouvy schváleno na jednání zastupitelstva městyse dne 18.11.2014

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- na prodej pozemkové parcely č. 64/4 o výměře 96 m² (ostatní plocha) v k.ú. Hradenín, zveřejněn ve dnech 12.5.2014 - 28.5.2014
- na pronájem pozemku parc. č. 242/2 o výměře 300 m² (ostatní plocha) v k.ú. Plaňany, zveřejněn ve dnech 5.11.2014 - 21.11.2014

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o půjčce ze sociálního fondu Městyse Plaňany ze dne 14.8.2014 uzavřená s pí V.S. ve výši Kč 30.000,- s měsíčními splátkami ve výši Kč 1.500,- od 9/2014

Smlouvy o věcných břemenech

- č. 8800076445/2/2013 ze dne 18.12.2013 (vklad na katastr v roce 2014) - městys povinný, uzavřená s RWE GasNet, s.r.o., Ústí nad Labem, IČ 27295567 a investorem pí M.Š., a p. L.Š. na pozemku p.č. 739 v k.ú. Plaňany za účelem umístění plynárenského zařízení STL plynovodní přípojky včetně jeho součástí na dobu neurčitou za jednanou jednorázovou úhradu ve výši Kč 1.000,- bez DPH.
- č. IP-12-6007474 ze dne 29.7.2014 (věcné břemeno služebnosti) - městys povinný, uzavřená s ČEZ Distribuce, a .s., Děčín IV-Podmokly, IČ 24729035 na pozemku p.č. st. 40/1 v k.ú. Plaňany za účelem provozování distribuční soustavy skříně SS100 "Plaňany, přípojka NN pro p.č. 40/1" za jednorázovou náhradu ve výši Kč 1.000,- bez DPH.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. EDS 115D222004225 ze dne 6.11.2014 uzavřená s Ministerstvem životního prostředí na realizaci projektu CZ.1.02/3.2.00/13.20213 Energetické úpravy zdravotního střediska Plaňany v celkové výši Kč 5.031.758,60 (z toho použití zdrojů Fondu soudržnosti EU Kč 2.549.999,65 s UZ 15835,- za rok 2014 a Kč 2.481.758,95 za rok 2015) s termínem Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 30.11.2016.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. EDS 117D815003000 ze dne 27.8.2014 uzavřená s Ministerstvem pro místní rozvoj na realizaci projektu "Rekonstrukce kapličky v Blnce" v celkové výši Kč 195.657,- (UZ 17027) s termínem předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31.5.2015.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Podpora obnovy techniky, výzbroje a výstroje jednotek sborů dobrovolných hasičů ev. č. smlouvy Poskytovatele S-2299/KHT/2014 ze dne 3.10.2014 na realizaci projektu "Doplnění vybavení JSDH Plaňany" ev. č. akce HAS/SDH/017494/2014 v celkové maximální výši Kč 200.000,- (UZ 93) s termínem předložení Dokumentace závěrečného vyhodnocení a vyúčtování projektu do 60 dnů ode dne ukončení projektu nebo 60 dnů od uzavření smlouvy.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. EDS 117D914003736 ze dne 2.10.2014 uzavřená s Ministerstvem pro místní rozvoj na realizaci projektu "Oprava břehové nátrže na pozemku p.č. 199/3 po povodni v 6/2013" v celkové výši Kč 972.283,- (UZ 17048) s termínem Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 30.6.2015.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje pro investiční dotace ze Středočeského Fondu životního prostředí a zemědělství v rámci tematického

zdání Vodohospodářská infrastruktura ev. č. smlouvy Poskytovatele S-0870/OŽP/2014 ze dne 21.7.2014 na realizaci projektu "Prodloužení vodovodního řádu A6, A6-1-1 ul. Fügnerova a A4-3-1 ul. Pražská, Plaňany" ev. č. projektu FŽP/VOD/017526/2014 v celkové maximální výši Kč 2.663.320,- (UZ 191) s termínem předložení Dokumentace závěrečného vyhodnocení a vyúčtování projektu do 120 dnů ode dne obdržení informace o možnosti podání žádosti o převod finančních prostředků.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 31.12.2013 v rozsahu 8 hodin týdně (p. J.B.) - odemykání a zamykání dolních a horních vrat a dvířek u hřbitova, napouštění vody do zásobních nádrží na zalévání a udržování pořádku kolem vřazovacího otvoru na odpady a to na hřbitově v Plaňanech (práce konané ve dnech 1.1.2014 - 31.12.2014)
- ze dne 1.9.2014 v rozsahu 5 hodin týdně (p. M.Ch.) - nastavení a kontrola chodu přístrojů v plynové kotelně v budově školy, za účelem vytápění obecních bytů v domě č.p. 29 v době, kdy není přítomen školní topič (práce konané od 1.9.2014 - 31.5.2015)

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.12.2013 (p. J.O.) v rozsahu 25 hodin měsíčně - instalace, údržba a opravy veřejného osvětlení, včetně seřizování spínacích hodin a odzkoušení jejich funkce v Plaňanech, Blince, Hradenině a Poboří, opravy a údržba elektrické instalace a zařízení v budovách ve vlastnictví městyse Plaňany (práce konané od 1.1.2014 - 30.6.2014)
- ze dne 2.1.2014 (p. M.C.) v rozsahu 26 hodin - dokončení pergoly u Domu s chráněným bydlením v Plaňanech - montáž
- ze dne 20.1.2014 (p. S.Z.) v rozsahu 10 hodin - přeinstalování programů v PC starosty a odstranění závad - Czech point v PC ve mzdové účtárně
- ze dne 27.1.2014 (p. J.T.) v rozsahu 20 hodin - úklid hřbitova a dětského hřiště v Poboří

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- ze dne 1.7.2014 uzavřená s p. I.H. na dobu neurčitou (hlavní účetní městyse), včetně platového výměru ze dne 1.7.2014, 1.9.2014 a 25.11.2014 a náplň práce ze dne 1.7.2014

Dokumentace k veřejným zakázkám (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- k veřejné zakázce malého rozsahu "Rekonstrukce kapličky v Blince" - složka veřejné zakázky (např. Zadávací dokumentace, Výzva k podání nabídky včetně doručky, (osloveny 3 firmy), Jmenování komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 4.7.2014, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 15.7.2014, Protokol o posouzení kvalifikace ze dne 15.7.2014, Čestné prohlášení členů hodnotící komise ze dne 15.7.2014, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15.7.2014, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 16.7.2014) - kritérium nejnižší nabídková cena. Nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo ze dne 23.7.2014.
- k veřejné zakázce malého rozsahu "Oprava poškozené břehové nátrže na pozemku p.č. 199/3 po povodni 6/2013" - složka veřejné zakázky (např. Zadávací dokumentace, Seznam přijatých nabídek ze dne 6.8.2014, Ustanovení hodnotící komise ze dne 28.7.2014, Oznámení o jmenování členem hodnotící komise a pozvání na její první jednání ze dne 29.7.2014, Oznámení o jmenování náhradníkem člena hodnotící komise ze dne 29.7.2014, Čestné prohlášení o nepodjatosti člena - náhradníka člena hodnotící komise ze dne 6.8.2014, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 6.8.2014, Protokol o posouzení kvalifikace ze dne 6.8.2014, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 6.8.2014, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 6.8.2014, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 19.8.2014, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 19.8.2014). - výběrové řízení vyhotoveno firmou A.I.Consulting, s.r.o., Praha 4 - Podolí, IČ 28163974 - kritérium nejnižší nabídková cena. Nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 20.8.2014.

- k veřejné zakázce malého rozsahu na stavební práce "Energetické úpravy zdravotního střediska Plaňany" - složka veřejné zakázky (např. Zadávací dokumentace, Výzva k podání nabídky 16.7.2014, Oznamení o zahájení zadávacího řízení ze dne 16.7.2014, Podací arch ze dne 17.7.2014 (osloveny 4 firmy), Oznamení o prvním jednání hodnotící komise ze dne 17.7.2014, zápis z jednání zastupitelstva městyse ze dne 15.7.2014, Určení osoby s možností účasti na otevírání obálek a na jednání hodnotící komise pro posouzení a hodnocení nabídek a pování na jejich jednání ze dne 15.7.2014, Čestná prohlášení členů komise pro otevírání obálek a pozvaných odborníků o nepodjatosti ze dne 8.8.2014, Protokol o otevírání obálek s nabídkami na veřejnou zakázku ze dne 8.8.2014, Soupis - Převzetí nabídek od uchazečů ze dne 8.8.2014, Prezenční listina přítomných - zasedání komise pro otevírání obálek s nabídkami ze dne 8.8.2014, Protokol z 1. zasedání hodnotící komise s nabídkami ze dne 8.8.2014, Čestné prohlášení členů hodnotící komise o přizvaných odborníků o nepodjatosti ze dne 8.8.2014, Protokol z 2. zasedání hodnotící komise s nabídkami ze dne 15.8.2014, Prezenční listina přítomných - 2. zasedání hodnotící komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15.8.2014, Žádosti o doložení chybějících podkladů dle jednotlivých uchazečů (elektronická komunikace), Protokol z 3. zasedání hodnotící komise s nabídkami ze dne 29.8.2014, Prezenční listina přítomných - 3. zasedání hodnotící komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 29.8.2014, oznámení o vyhodnocení zadávacího řízení ze dne 3.9.2014, Rozhodnutí zadavatele o vyloučení uchazeče ze dne 3.9.2014, Oznamení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 3.9.2014, Výzva k součinnosti k uzavření smlouvy ze dne 9.9.2014, Písemná zpráva zadavatele ze dne 23.9.2014, Potvrzení o uveřejnění zakázky na profilu zadavatele ze dne 1.10.2014) - kritérium nejnižší nabídková cena. Nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 23.9.2014.

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních předpisů r. 2014 (časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek; harmonogram účetní závěrky; k podrozvahovým účtům; k rozpočtovému hospodaření; upravující oběh účetních dokladů; upravující evidenci spotřeby pohonných hmot; pro poskytování a účtování cestovních náhrad; pro schvalování účetní závěrky; pro tvorbu a používání opravných položek; účtový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů; k finanční kontrole; evidence, účtování a odepisování majetku; k tvorbě vnitřních předpisů obce; k čerpání a účtování dotací; pracovní řád; vedení pokladny; vnitřní platový předpis VPP a vnitřní platový předpis; k ochraně osobních údajů; o stanovení pracovní doby; nařízení starosty o kontrole práce neschopných zaměstnanců; o dohodách o odpovědnosti; odpisový plán) - schváleno zastupitelstvem městyse dne 23.9.2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- ze dne 17.12.2013 (schválení rozpočtu městyse r. 2014), 11.2.2014, 15.4.2014 (účetní závěrka městyse r. 2013, závěrečný účet městyse r. 2013, účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy r. 2013), 29.4.2014, 3.6.2014, 15.7.2014, 12.8.2014, 19.8.2014, 7.10.2014, 4.11.2014 (ustavující), 18.11.2014, 9.12.2014, 16.12.2014

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené na místě dne 23.5.2014, 1.12.2014 (Základní škola Plaňany)
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené na místě dne 23.5.2014, 1.12.2014 (Mateřská škola Plaňany)

V kontrolovaném období městys Plaňany, dle prohlášení starosty městyse, neuzavřel smlouvu směnnou, pachtovní, 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, smlouvu o poskytnutí dotace, 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 městys společníkem, nekoupil ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření městyse Plaňany:

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. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů § 26 odst. 1 písm. b), neboť:**

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem organizačního útvaru odpovědným za správu rozpočtu orgánu veřejné správy nebo jiným zaměstnancem pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správcem rozpočtu, neboť v průběhu rozpočtového roku 2014 dochází k čerpání rozpočtu ve výdajích u položek, které nebyly vůbec rozpočtovány. Např. dle předloženého výkazu pro plnění hodnocení rozpočtu Fin 2-12 M k 31.10.2014 nebyly rozpočtovány položky: § 2212 pol. 5139, § 3326 pol. 5171, § 3613 pol. 5169, § 3631 pol. 5169, § 3745 pol. 5131, 5137, 5171, 5424, § 4222 pol. 5424, § 4354 pol. 5134, § 5512 pol. 5019, 5229, § 6115, § 6171 pol. 5168, 5321, 5362, 5363.

NAPRAVENO

Přijetím systémového opatření spočívajícím v delegování části pravomoci zastupitelstva městyse na starostu obce k úpravě rozpočtu rozpočtovým opatřením (zápis z jednání zastupitelstva ze dne 18.11.2014 a provedením rozpočtového opatření č. 8 a 9.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Plaňany za rok 2014 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	3,63 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	9,14 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 630 950,01 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Plaňany 12. 3. 2015

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jaroslav Petrák

Bc. Jana Hurtíková



.....
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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištění 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 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 na zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Plaňany o počtu 13 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Mgr. Martin Charvát, starosta městyse.

Mgr. Martin Charvát
starosta městyse Plaňany



Martin Charvát
.....
dne 12. 3. 2015

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 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 správního deliktu 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	Bc. Jaroslav Petrák
2	1 x	městys Plaňany	Mgr. Martin Charvát

Upozornění:

- **Adresné záměry** - Upozorňujeme, že záměry např. na prodej a pronájem majetku městyse jsou již při zveřejnění na úřední desku koncipovány s údaji o pozemcích s uvedením konkrétního zájemce (žadatele o koupi nebo pronájem). Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění uvádí "Záměry města prodat, směnit nebo darovat nemovitý majetek, pronajmout jej nebo poskytnout jako výpůjčku zveřejní 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu města, aby se k němu mohli zájemci vyjádřit a předložit své nabídky...". Městys zveřejněním takto koncipovaných záměrů vylučuje ostatní zájemce z účasti.