

SpZn: SZ_075926/2017/KUSK
Čj.: 001222/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

PLAŇANY

IČ: 00235636

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření městyse Plaňany za rok 2017 bylo zahájeno dne 18. 7. 2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 14.12.2017
- 06.03.2018

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. 2017 - 31. 12. 2017

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse:

Plaňany
Tyršova 72
281 04 Plaňany

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jana Hurtíková
Bc. Jaroslav Petrák

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, 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 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 hospodář 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: 6. 3. 2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2016 - 2018, zveřejněn dne 23.2.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 2.11.2016 - 22.11.2016

Schválený rozpočet

- roku 2017 projednán a schválen zastupitelstvem městyse dne 22.11.2016 jako schodkový, schodek bude kryt finančními prostředky z minulých let, závazné ukazatele - paragrafové znění, zveřejněn dne 23.11.2016

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 2.1.2017 (Základní škola, Mateřská škola)

Rozpočtová opatření

- schvalována zastupitelstvem městyse - č. 12 (schváleno 25.10.2017; zveřejněno 1.11.2017), č. 13 (31.10.2017; 16.11.2017)
- schvalována starostou městyse (změny rozpočtu) - č. 1 a 2 (31.1.2017; 23.2.2017), č. 3 (28.2.2017, 21.4.2014), č. 4 (31.3.2017; 12.4.2017), č. 5 (30.4.2017; 31.5.2017), č. 6 (31.5.2017; 14.6.2017), č. 7 (30.6.2017; 1.8.2017), č. 8 (25.7.2017; 1.8.2017), č. 9 (31.7.2017; 27.9.2017), č. 10 (31.8.2017; 27.9.2017), č. 11 (29.9.2017; 1.11.2017), č. 14 (30.11.2017; 11.12.2017), č. 15 (31.12.2017; 10.1.2018)

Závěrečný účet

- roku 2016 projednán a schválen zastupitelstvem městyse dne 11.4.2017 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 12.4.2017
- návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 7.2.2017 - 11.4.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 9/2017 (datum zpracování 16.10.2017)
- za období 12/2017 (datum odeslání 23.1.2018)

Výkaz zisku a ztráty

- za období 9/2017 (datum zpracování 16.10.2017)
- za období 12/2017 (datum zpracování 30.1.2018)

Rozvaha

- za období 9/2017 (datum zpracování 16.10.2017)
- za období 12/2017 (datum zpracování 30.1.2018)

Příloha rozvahy

- za období 9/2017 (datum zpracování 16.10.2017)
- za období 12/2017 (datum zpracování 30.1.2018)

Účtový rozvrh

- platný v roce 2017

Hlavní kniha

- za období 9/2017 (datum zpracování 16.10.2017) - dle potřeby
- za období 12/2017 (datum zpracování 25.1.2018) - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v PC v programu Gordic (kontrolované období 11, 12/2017)

Faktura

- faktury došlé - (s předčísly 120) č. 517, 597, 599 - 600, 603 - 605, 607 - 608, 610 - 617, 619, 621 - 626, 628, 630 - 633, 636 - 637, 639 - 641, 643 - 651, 653 - 663, 665, 667 - 669, 673, 675, 679, 681 - 682, 684, 686, 691 - 692, 694 - 698, 700, 702, 706 - 708, 710 - 712, 714 - 716, 719 - 728, 740 - 741, 743, 746 - 750, 752, 754, 757 - 770, 772 - 773, 776 - 777, 779 - 784, 786 - 801, 803 - 805, 807 - 809, 812 - 818, 820 - 822, 806, 811, 823

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-1112151/0710, Česká národní banka, výpis č. 25 ze dne 12.10.2017 až č. 35 ze dne 29.12.2017
- k účtu č. 3126151/0100, Komerční banka, a.s., (ZBÚ), výpis č. 183 ze dne 2.10.2017 až č. 243 ze dne 31.12.2017
- k účtu č. 43-6352300207/0100, Komerční banka, a.s., (sociální fond), výpis č. 10 za období říjen až č. 12 za období prosinec 2017
- k účtu č. 115-607860277/0100, Komerční banka, a.s., výpis č. 10 za období říjen až č. 12 za období prosinec 2017
- k účtu č. 51-5650780264/0100, Komerční banka, a.s., (HČ), výpis č. 176 ze dne 1.12.2017 až č. 189 ze dne 31.12.2017

Účetní doklad

- k účtu č. 94-1112151/0710 - č. 800025 až č. 800035
- k účtu č. 3126151/0100 - č. 183 až č. 243
- k účtu č. 43-6352300207/0100 - č. 400010 až č. 400012
- k účtu č. 115-607860277/0100 - č. 150010 až č. 150012
- k účtu č. 51-5650780264/0100 - č. 140176 až č. 140189
- k pokladně (rozpočtová pokladna) - č. 301759, 301764, 301772 - 301773, 301776, 301781, 301794, 301798, 301801, 301807, 301810 - 301811, 301821 - 301822, 301830, 301833, 301838, 301843, 301843, 301845, 301854, 301859 až č. 301953
- k pokladně (hospodářská činnost) - č. 330776 až č. 330835
- předpisy faktur došlých - č. 120517, 120597, 120599 - 120600, 120603 - 120605, 120607 - 120608, 120610 - 120617, 120619, 120621 - 120626, 120628, 120630 - 120633, 120636 - 120637, 120639 - 120641, 120643 - 120651, 120653 - 120663, 120665, 120667 - 120669, 120673, 120675, 120679, 120681 - 120682, 120684, 120686, 120691 - 120692, 120694 - 120698, 120700, 120702, 120706 - 120708, 120710 - 120712, 120714 - 120716, 120719 - 120728, 120740 - 120741, 120743, 120746 - 120750, 120752, 120754, 120757 - 120770, 120772 - 120773, 120776 - 120777, 120779 - 120784, 120786 - 120801, 120803 - 120805, 120807 - 120809, 120812 - 120818, 120820 - 120822, 120806, 120811, 120823

Pokladní kniha (deník)

- za období 11/2017 a 12/2017 (rozpočtová pokladna)
- za období 12/2017 (hospodářská činnost)
- ověření zůstatku pokladní hotovosti (hospodářská pokladna) provedeno dne 14.11.2017 ve 12 hodin 15 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 24.425,-, která souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. 806 ze dne 14.12.2017)
- ověření zůstatku pokladní hotovosti (rozpočtová pokladna) provedeno dne 14.11.2017 ve 12 hodin 10 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 47.065,-, která souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. 1896 ze dne 13.12.2017)

Pokladní doklad

- k rozpočtové pokladně - č. 1759 ze dne 1.11.2017 až č. 1953 ze dne 29.12.2017
- k pokladně hospodářské činnosti - č. 776 ze dne 1.12.2017 až č. 835 ze dne 29.12.2017

Evidence poplatků

- vedena v PC, zejména poplatek ze psů, poplatek za komunální odpad (dle potřeby)

Evidence pohledávek

- vedena v PC v programu Gordic zejména účet 311 (nájem a pronájem)

Evidence majetku

- vedena v PC v programu Gordic k 31.12.2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace městyse r. 2017, zejména: Příloha č. 1 ke směrnici o inventarizaci - Plán inventur r. 2017 ze dne 29.11.2017, záznam o proškolení inventarizační komise ze dne 22.12.2017 včetně podpisových vzorů inventarizační komise, Inventarizační zpráva městyse r. 2017 ze dne 31.1.2017, včetně soupisu inventarizovaných účtů, návrh z vyřazení majetku z evidence městyse Plaňany a Likvidační protokol r. 2017 ze dne 8.1.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listky za období 9 - 10/2017 (uvolněný starosta, uvolněná místostarostka)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky městyse za rok 2016 ze dne 11.4.2017
- Protokoly o schválení účetní závěrky příspěvkových organizací za rok 2016 ze dne 12.4.2017, účetní závěrky schváleny zastupitelstvem dne 11.4.2017 (Základní škola, Mateřská škola)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 3-XXVII/2017 ze dne 3.8.2017 uzavřená se zhotovitelem Silmex, s.r.o., na realizaci projektu "Výstavba a rekonstrukce chodníků podél ulic Pražská a Tyršova Plaňany - II. etapa" v ceně díla Kč 4.955.779,70 bez DPH (tj. Kč 5.996.493,44 vč. DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 25.7.2017. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 3.8.2017. Dodatek č. 1 k SOD ze dne 3.8.2017, kterou se mění termín předání díla. Uzavření dodatku schváleno zastupitelstvem městyse dne 25.7.2017. Dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 3.8.2017.

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví č.j. 81/Ou/2016 ze dne 4.1.2017 (městys přejímající) uzavřená s obcí Vrbčany, předmět převodu Ford Transit Tourneo 280 S, SPZ 5A1 5386 v účetní hodnotě Kč 647.224,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 22.11.2016.
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví č.j. 29-XXIV/2017 ze dne 18.7.2017 (městys přejímající) uzavřená s HQH System s.r.o., Praha 3 na automobilový přívěs na přepravu člunu win 0107005M, v účetní hodnotě Kč 1,- a motorový nafukovací člun typu Valiant, výrobní číslo V-490 v účetní hodnotě Kč 1,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 11.4.2017.
- Kupní smlouva nemovitost - č. 6 - XXIX/2017 ze dne 26.10.2017 (městys prodávající) uzavřená s p. Ing. J.K. na prodej pozemku p.č. 316/4 o výměře 77 m² v k.ú. Plaňany. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 24.10.2017.
- Kupní smlouva nemovitost - č. 5 - XXIX/2017 ze dne 26.10.2017 (městys prodávající) uzavřená s p. S.R. na prodej pozemku p.č. 280/20 o výměře 203 m² v k.ú. Plaňany. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 24.10.2017.
- Kupní smlouva nemovitost č. 15.1 - XVIII/2016 ze dne 13.3.2017 (městys kupující) uzavřená s p. M.V. na pořízení podílu 3/8 k pozemku p.č. 824 o výměře 125 m² v k.ú. Plaňany. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 24.5.2016.

Darovací smlouvy

- č. 13-XXIII/2017 ze dne 9.2.2017 (městys dárce) uzavřená se Základní školou a Praktickou školou Kostelec nad Černými lesy na peněžitý dar v částce Kč 10.000,- na "zajištění provozních nákladů". Poskytnutí daru schváleno starostou městyse.
- č. 33-XXIII/2017 ze dne 14.2.2017 (městys obdarovaný) uzavřená s ZD Křečhoř a.s., v částce Kč 9.000,- na "podporu zájmových organizací v Plaňanech". Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.2.2017.

- Smlouva o poskytnutí daru - financování ze dne 14.6.2017 (městys obdarovaný) uzavřená s Výstavbou sítí Kolín, a.s., v částce Kč 10.000,- na kulturní akci "Plaňanské posvícení - uhrazení nákladů spojených s jeho realizací". Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 13.6.2017.

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva č. 4-XXIII/2017 (zemědělský pacht) ze dne 9.2.2017 (městys propachtovatel) uzavřená s pachtýřem p. J.H. na pozemky p.č. 168/2, 170, 171, 707, 174, 175/2, 163/9, 163/3, 806, 192, 187/1, část p.č. 203/1, 191/1 o celkové výměře 20.235 m². Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.2.2017.
- Nájemní smlouva č. 7.1-XXV/2017 ze dne 24.5.2017 (městys pronajímatel) uzavřená s nájemci p. J.O. a pí Z.E. na pronájem části pozemku p.č. 332/1 o výměře 50 m² v k.ú. Hradenín za účelem umístění mobilní stavby. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 23.5.2017.
- Smlouva o nájmu pozemku č. 11-XXIII/2017 ze dne 9.2.2017 (městys pronajímatel) uzavřená s p. Z.M. na pronájem pozemku p.č. 8/17 o výměře 412 m² (trvalý travní porost) v k.ú. Plaňany na dobu určitou do 28.2.2022. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.2.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- pronajmout pozemky v k.ú. Plaňany p.č. 168/2, 170, 171, 707, 174, 175/2, 163/9, 163/3, 806, 192, 187/1, část p.č. 203/1, 191/1 o celkové výměře 20.235 m², zveřejněn ve dnech 22.11.2016 - 8.12.2016.
- pronajmout část pozemku p.č. 332/1 o výměře cca 50 m² v k.ú. Hradenín, zveřejněn ve dnech 26.4.2017 - 12.5.2017
- pronajmout pozemek p.č. 8/17 o výměře 412 m² (trvalý travní porost) v k.ú. Plaňany, zveřejněn ve dnech 14.12.2016 - 30.12.2016
- prodat pozemek p.č. 316/4 o výměře 77 m² v k.ú. Plaňany, zveřejněn ve dnech 27.9.2017 - 13.10.2017
- prodat pozemek p.č. 280/20 o výměře 203 m² v k.ú. Plaňany, zveřejněn ve dnech 27.9.2017 - 13.10.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. 5.2 - XXIV/2017 ze dne 24.5.2017 (městys oprávněný) uzavřená s p. V.R. a pí J.R. na inženýrské sítě a to kanalizační řad na pozemku p.č. 561/14 v k.ú. Plaňany na dobu neurčitou, zřízeno bezúplatně. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 11.4.2017.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6017951/1, Plaňany, Pražská - připojení NN ze dne 20.4.2017 (městys povinný) uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly k pozemku p.č.223, 226/1, 719/2 v k.ú. Plaňany, zřízeno úplatně Kč 3.000,-. Zřízení věcného břemene schváleno zastupitelstvem městyse dne 11.4.2017.

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

- Smlouva č. 861/B1/2017 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2017 č. 13-XXVIII/2017 ze dne 10.7.2017 na akci "Výstavba a rekonstrukce chodníků podél ulic Pražská a Tyršova v Plaňanech - II. etapa" ISPROFOND 5217510231 v maximální výši Kč 4.502.000,- (UZ 91628, investice), prostředky evidovány na účtu 2006-1112151/0710. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 26.9.2017.

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

- Veřejnoprávní smlouva č. 11.5 - XXIX/2017 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších

předpisů ze dne 13.11.2017 (městys poskytovatel) uzavřená s Tělovýchovnou jednotou Sokol Plaňany v částce Kč 95.000,- na "rekonstrukci topení v budově č.p. 347, Plaňany" na období roku 2017 - 2018. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 24.10.2017 na základě žádosti ze dne 20.10.2017. Smlouva zveřejněna dne 13.11.2017.

- Veřejnoprávní smlouva č. 11.4 - XXIX/2017 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 26.10.2017 (městys poskytovatel) uzavřená s Tělocvičnou Jednotou Sokol Plaňany v částce Kč 70.000,- na "cvičební činnost oddílu" v období roku 2017 - 2018. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 24.10.2017 na základě žádosti ze dne 20.10.2017. Smlouva zveřejněna dne 31.10.2017.
- Veřejnoprávní smlouva č. 15.1 - XXIX/2017 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 16.5.2017 (městys poskytovatel) uzavřená s Římskokatolickou farností Pečky v částce Kč 200.000,- na "opravu kostela Zvěstování Páně (Zvěstování Panně Marii) v Plaňanech - nemovitá památka č.r. ÚSKP 31028/2-831". Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 11.4.2017 na základě žádosti ze dne 21.2.2017. Smlouva zveřejněna dne 25.5.2017.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 30.10.2017 - p. J.Š. v rozsahu 12 hodin měsíčně (psaní kroniky městyse Plaňany)

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.3.2017 - p. J.T. v rozsahu 20 hodin (úklid hřbitova a dětského hřiště v Poboří)
- ze dne 22.5.2017 - pí D.Š. v rozsahu 30 hodin (zajištění a sepsání podkladů pro zapsání do kroniky obce Blinky pro rok 2017)
- ze dne 18.9.2017 - p. Mgr. S.Z. v rozsahu 16 hodin (revize stávajících PC a oprava internetového připojení)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Výstavba a rekonstrukce chodníků podél ulic Pražská a Tyršova Plaňany - II. etapa", zejména: zápis z jednání zastupitelstva ze dne 23.5.2017 (odsouhlasení seznamu oslovených firem, složení komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek), Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 6.6.2017, seznam oslovených firem ze dne 24.5.2017 (vč. dodejek - osloveno 5 firem), Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 23.6.2017, zápis o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 23.6.2017, včetně tabulky hodnocení nabídek, zápis z jednání zastupitelstva ze dne 25.7.2017 (výběr dodavatele, uzavření smlouvy o dílo, uzavření dodatku k SOD), Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky č.j. 911/2017 ze dne 26.7.2017, Výzva k poskytnutí součinnosti - podepsání smlouvy o dílo ze dne 26.7.2017, Oznámení o uzavření smlouvy ze dne 7.8.2017 - kritérium nejnižší nabídkové ceny. Administraci projektu provedla firma Trade JM, s.r.o., Nabídková cena souhlasí s cenou smluvní (SOD ze dne 3.8.2017). Městys při zadání veřejné zakázky postupoval v souladu s vnitřním předpisem "Směrnice městyse Plaňany č. 1/2014 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu".

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

- ze dne 22.11.2016 (rozpočet), 7.2., 11.4. (účetní závěrka městyse, MŠ, ZŠ Plaňany, závěrečný účet městyse r. 2016), 23.5., 13.6., 25.7., 26.9., 24.10., 28.11.2017

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokoly o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole Plaňany dne 13.11.2017, 22.6.2017
- Protokoly o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v Mateřské škole Plaňany dne 13.11.2017, 21.6.2017

V kontrolovaném období městys Plaňany, dle prohlášení starosty městyse, neuzavřel smlouvu směnňou, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 ručitélského 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 neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezařídil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření městyse Plaňany za rok 2017 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	13,30 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,95 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,01 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

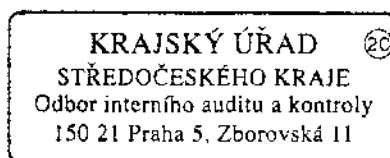
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plaňany 6. 3. 2018

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jana Hurtíková

Bc. Jaroslav Petrák



[Signature]
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

[Signature]
.....
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

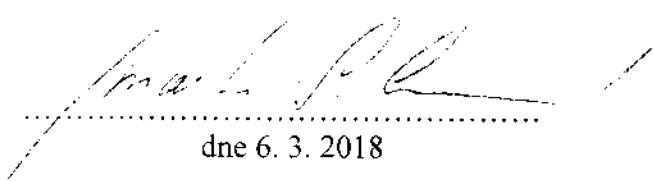
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 městyse Plaňany o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Mgr. Martin Charvát, starosta městyse.

Mgr. Martin Charvát
starosta městyse Plaňany



.....
dne 6. 3. 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 územnímu 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. Jana Hurtíková
2	1 x	městys Plaňany	Mgr. Martin Charvát