

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_038165/2016/KUSK  
Čj.: 187173/2016/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

### ČERNOŠICE

IČ: 00241121  
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření města Černošice za rok 2016 bylo zahájeno dne 02.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24. 11. 2016 - 25. 11. 2016
- 20.02.2017 - 21.02.2017

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:

01.01.2016 - 31.12.2016

#### Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Černošice  
Riegrova 1209  
252 28 Černošice

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

PhDr. Ladislav Tomášek  
Irena Kovářiková (20.2.- 21.2.2017)  
Helena Lišková

#### Zástupci města:

Mgr. Filip Kořínek - starosta  
Ing. Petr Wolf - místostarosta  
Ing. Jana Ullrichová - vedoucí FO  
Dagmar Ovečková – zástupce vedoucí FO  
Ing. Martina Šnoblová - rozpočtářka

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 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/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.

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:  
21.02.2017.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na roky 2016 - 2018, schválen zastupitelstvem města dne 15.7.2015

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 19.11.2015 - 20.12.2015 na pevné i elektronické úřední desce

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem města dne 9.12.2015 jako schodkový, schodek kryt zůstatky na bankovních účtech a prostředky z uzavřené úvěrové smlouvy - závazné ukazatele rozpočtové skladby paragrafy

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- schváleny společně s rozpočtem města dne 9.12.2015 a prokazatelně sděleny vedení příspěvkových organizací

### **Rozpočtová opatření**

- K 29.12.2016 bylo provedeno celkem 140 rozpočtových opatření, která podléhají Pravidlům pro jejich schvalování příslušným orgánem - kontrolována byla tato rozpočtová opatření :
  - č. 1 a č. 2 - schválena radou města dne 11.1.2016
  - č. 3 a č. 4 - schválena zastupitelstvem města dne 20.1.2016
  - č. 5 - schváleno vedoucí finančního odboru dne 14.1.2016
  - č. 9 - schváleno zastupitelstvem města dne 2.3.2016
  - č. 26 a č. 32 - schválena zastupitelstvem města dne 13.4.2016
  - č. 38 a č. 39 - schválena radou města dne 18.4.2016
  - č. 41 - schváleno vedoucí finančního odboru dne 25.4.2016
  - č. 50 - schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2016
  - č. 58, č. 59 a č. 60 - schválena radou města dne 13.6.2016
  - č. 64 - schváleno vedoucí finančního odboru dne 27.6.2016
  - č. 65 - schváleno radou města dne 27.6.2016
  - č. 67 - schváleno zastupitelstvem města dne 13.7.2016
  - č. 79 - schváleno vedoucí finančního odboru dne 12.8.2016
  - č. 86 - schváleno zastupitelstvem města dne 7.9.2016
  - č. 103 - schváleno radou města dne 24.10.2016
  - č. 108 - schváleno radou města dne 24.10.2016
  - č. 120 - schváleno vedoucí finančního odboru dne 14.11.2016
  - č. 127 - schváleno zastupitelstvem města dne 14.12.2016
  - č. 131 - schváleno radou města dne 19.12.2016
  - č. 139 - schváleno vedoucí finančního výboru dne 29.12.2016

### **Závěrečný účet**

- schválen zastupitelstvem města dne 25.5.2016, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města - návrh zveřejněn ve dnech 6.5.2016 - 26.5.2016 na pevné i elektronické úřední desce

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven k 31.3., 30.4., 30.6., 31.8., 30.9., 31.10., 31.12. 2016 ze dne 20.2. 2017

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2016 ze dne 20.2.2017

### **Rozvaha**

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2016 ze dne 20.2.2017

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2016 ze dne 20.2.2017

### **Účtový rozvrh**

- předložen platný pro rok 2016

### **Hlavní kniha**

- předložena k 31.10., 31.12. 2016 - dle potřeby

### **Účetní deník**

- předložen k 31.10., 31.12. 2016 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- knihy došlých faktur jsou vedeny podle jednotlivých odborů v počtu 17 (např. č. 161010025 ze dne 1.4.2016 - č. 161010164 ze dne 28.4.2016, č. 161010206 ze dne 1.6.2016 - č. 161010267 ze dne 30.6.2016, č. 161010025 ze dne 15.12.2016 - č. 1610101537 ze dne 28.12.2016)

### **Kniha odeslaných faktur**

- knihy vystavených faktur jsou vedeny podle jednotlivých odborů v počtu 8 (např. č. 1604110064 ze dne 1.4.2016 - č. 1604110080 ze dne 27.4.2016, č. 1604110108 ze dne 1.6.2016 - č. 1604110124 ze dne 27.6.2016, č. 1604110213 ze dne 2.12.2016 - č. 160411226 ze dne 28.12.2016)

### **Bankovní výpis**

- k základnímu běžnému účtu č. 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. 36 ze dne 7.4.2016 - č. 68 ze dne 30.6.2016, č. 123 ze dne 1.12.2016 - č. 135 ze dne 31.12.2016
- k běžnému účtu č. 40037-388063349/0800 - vedenému u ČS a.s. č. 7 ze dne 15.6.2016, č. 11 ze dne 15.12.2016
- k příjmovému účtu č. 19 - 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 90 ze dne 7.4.2016 - č. 112 ze dne 29.4.2016, č. 144 ze dne 1.6.2016 - č. 172 ze dne 30.6.2016, č. 320 ze dne 2.12.2016 - č. 345 ze dne 31.12.2016
- k výdajovému účtu č. 27 - 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 62 ze dne 15.4.2016 - č. 73 ze dne 30.4.2016, č. 104 ze dne 16.6.2016 - č. 113 ze dne 30.6.2016, č. 210 ze dne 16.12.2016 - č. 220 ze dne 31.12.2016
- k příjmovému účtu - odpady - č. 30015 - 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 89 ze dne 6.4.2016 - č. 107 ze dne 27.4.2016, č. 139 ze dne 2.6.2016 - č. 160 ze dne 27.6.2016, č. 267 ze dne 1.12.2016 - č. 285 ze dne 31.12.2016
- k příjmovému účtu - voda - č. 40010 - 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 78 ze dne 3.4.2016 - č. 157 ze dne 30.6.2016, č. 295 ze dne 2.12.2016 - č. 321 ze dne 30.12.2016
- k účtu sociálního fondu - č. 107 - 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 9 ze dne 6.4.2016 - č. 10 ze dne 22.4.2016, č. 13 ze dne 9.6.2016 - č. 14 ze dne 23.6.2016, 33 ze dne 27.12.2016
- k účtu výplat dávek hmotné nouze - č. 2028 - 0388063349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 12 ze dne 6.4.2016 - č. 22 ze dne 6.6.2016 - č. 30 ze dne 28.6.2016, č. 55 ze dne 2.12.2016 - č. 61 ze dne 30.12.2016
- k běžnému účtu č. 94 - 3629111/0710 vedenému u ČNB č. 12 ze dne 7.4.2016 - č. 24 ze dne 30.6.2016, č. 40 ze dne 30.11.2016 - č. 47 ze dne 30.12.2016
- k úvěrovému účtu č. 334740439/0800 vedenému u ČS a.s. č. 4 ze dne 30.4.2016 - č. 6 ze dne 30.6.2016, č. 12 ze dne 31.12.2016
- k úvěrovému účtu č. 334742469/0800 vedenému u ČS a.s. č. 4 ze dne 30.4.2016 - č. 6 ze dne 30.6.2016, č. 12 ze dne 31.12.2016

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č. 0388063349/0800 - č.100000071 - č. 100000130, č. 1000000252 - č. 1000000277
- k běžnému účtu č. 40037-388063349/0800 - č. 600000012,26 - č. 6000000025

- k výdajovému účtu č. 27 - 0388063349/0800 - č. 1200010 - č. 120001194, č. 120001618 - č. 120001733, č. 120002876 - č. 120003923
- k příjmovému účtu - voda - č. 40010 - 0388063349/0800 - č. 200000097 - č. 200000186, č. 2000000370 - č. 2000004007
- k běžnému účtu č. 94 - 3629111/0710 č. 650000014 - č. 650000031, č. 650000047 - č. 540000057
- k účtu sociálního fondu - č. 107 - 0388063349/0800 č. 180000020 - č. 180000021, č. 180000025 - č. 180000026, č. 180000046
- k účtu výplat dávek hmotné nouze - č. 2028 - 0388063349/0800 v č. 510000673 - č. 510000674, č. 510001365 - č. 510001468, č. 510003110

#### **Pokladní kniha (deník)**

- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 8,10 hod činí Kč 140.591,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

#### **Pokladní doklad**

- za měsíc duben, červen a listopad
- č. 16050702264 ze dne 4.4.2016 - č. 16050702651 ze dne 28.4.2016
- č. 16050703084 ze dne 1.6.2016 - č. 16050703593 ze dne 30.6.2016
- č. 1605000600 ze dne 1.11.2016 - č. 1605000676 ze dne 28.11.2016,
- č. 16050704674 ze dne 1.11.2016 - č. 16050704979 ze dne 28.11.2016

#### **Evidence poplatků**

- vedena v PC - Gordic

#### **Evidence pohledávek**

- vedena v PC - Gordic

#### **Evidence závazků**

- vedena v PC - Gordic

#### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku Gordic

#### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace majetku a závazků města k 31.12.2016 - Plán inventur na rok 2016 ze dne 26.9. 2016, proškolení inventarizační komise ze dne 2.12.2016 , inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace k 31.12.2016, výpisy z listů vlastnictví k 31.12.2016 pro město Černošice a k.ú. Černošice, Kosoš, Třebotov – namátkově dle potřeby, inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 17.2.2017

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatnice uvolněného starosty, neuvolněných místostarostů a ostatních neuvolněných členů rady zastupitelstva za měsíc leden, únor a březen

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2015 ze dne 25.5.2016 (zastupitelstvo), Protokoly o schválení účetních závěrek příspěvkových organizací za rok 2015 ze dne 7.3.2016 (rada)

#### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2016

#### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2016

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 3.6.2016. Město Černošice jako objednatel, Royal Diamond, s.r.o jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je "Regenerace území zahrady mateřské školy Barevný ostrov". Cena díla činí Kč 834.162,00 bez DPH a je shodná s nabídkovou cenou. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 16.5.2016.

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

- Kupní smlouva ze dne 22.11.2016. Město Černošice kupuje od KOBIT-THZ, s.r.o. cisternovou automobilovou stříkačku CAS 30 2SVH. Smlouva uzavřena na základě výsledku výběrového řízení, nově zadaného dne 4.8.2016 (rada města). Kupní cena činí Kč 6,348.000,00. Použito podpůrně.
- Kupní smlouva ze dne 8.2.2016. Město Černošice prodává pí A.V. a p. M.V. pozemek p.č. 3935 o výměře 29 m<sup>2</sup> a p.č. 3935/30 o výměře 273 m<sup>2</sup> v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 20.1.2016.
- Kupní smlouva ze dne 21.3.2016. Město Černošice prodává p. A.J. pozemek p.č. 4032 o výměře 46 m<sup>2</sup> a p.č. 4033/2 o výměře 91 m<sup>2</sup> v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 2.3.2016.
- Kupní smlouva ze dne 24.8.2016. Město Černošice prodává p. Z.V. pozemky p.č. 6192/21 o výměře 980 m<sup>2</sup>, p.č. 6192/22 o výměře 16 m<sup>2</sup>, p.č. 6192/23 o výměře 226 m<sup>2</sup> a p.č. 6192/24 o výměře 206 m<sup>2</sup>, vše v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.7.2016.
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem, č. UZSVM/S/14634/2016 - HMSO, ze dne 22.8.2016. Městu Černošice je převeden soubor pozemků o výměře 240 m<sup>2</sup> v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.4.2016.
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem, č. UZSVM/S/16883/2016 - HMSO, ze dne 4.10.2016. Městu Černošice je převeden pozemek p.č. 2077 o výměře 349 m<sup>2</sup> v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.7.2016.
- Kupní smlouva ze dne 23.11.2016. Město Černošice jako kupující, pí V.J., p. J.M., p. K.M. a p. K.V. jako prodávající. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 4182/23 o výměře 3.617 m<sup>2</sup> v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 2.11.2016.

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 30.5.2016. Město Černošice dostává od pí V.K. a p. M.K. pozemky p.č. 2962/1 o výměře 83 m<sup>2</sup> a p.č. 2915/9 o výměře 92 m<sup>2</sup>, v k.ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2016.

### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o zápůjčce ze dne 18.4.2016. Město Černošice jako zapůjčitel, MAS Karlštejnsko jako vydlužitel. Předmětem smlouvy je finanční částka Kč 200.000,00. Uzavřeno do 31.12.2016. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.4.2016.
- Smlouva o výpůjčce č. 497/2016, ze dne 20.12.2016. Město Černošice jako půjčitel, Základní škola Černošice jako výpůjčitel. Předmětem smlouvy je hrací plocha, 4 šatny se sprchami a sociálním zařízením, místnost se vzduchotechnikou a sklad pomůcek a sportovního náčiní, Sportovní haly na pozemku p.č. 2659/2 v k.ú. Černošice. Uzavřeno na dobu neurčitou. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 5.12.2016.

### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva ze dne 30.8.2016. Město Černošice pronajímá společnosti ČEZ Distribuce, a.s. pozemek p.č. 2663/2 v k.ú. Černošice. Uzavřeno do 31.12.2019, za roční nájemné 11.600,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města v roce 2014.
- Nájemní smlouva ze dne 30.8.2016. Město Černošice pronajímá společnosti ČEZ Distribuce, a.s. pozemky p.č. 1682/81, p.č. 1682/68 a p.č. 1682/67 v k.ú. Černošice. Uzavřeno na dobu neurčitou, za roční nájemné 11.900,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 15.8.2016.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- k Nájemním smlouvám ze dne 30.8.2016 - zveřejněny ve dnech 25.7.2016 - 10.8.2016
- ke Kupní smlouvě ze dne 8.2.2016 - zveřejněn ve dnech 5.11.2015 - 23.11.2015
- ke Kupní smlouvě ze dne 21.3.2016 - zveřejněn ve dnech 21.1.2016 - 8.2.2016
- ke Kupní smlouvě ze dne 24.8.2016 - zveřejněn ve dnech 20.4.2016 - 6.5.2016

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 18.8.2016. Město Černošice jako obtížené, Česká telekomunikační infrastruktura, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 5779/1 a p.č. 5794 v k.ú. Černošice. Uzavřeno na dobu neurčitou, za jednorázový poplatek Kč 20.080,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 15.8.2016.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 30.11.2016. Město Černošice jako strana povinná, ČEZ Distribuce, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 1106/4 v k.ú. Černošice. Uzavřeno za jednorázovou úplatu Kč 600,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 21.11.2016.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek, ze dne 3.10.2016. Město Černošice dostává dotaci ve výši Kč 199.551,00 na opravu schodiště u ZUŠ Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2016.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace, č. 298D213000035, ze dne 8.11.2016. Ministerstvo financí poskytuje městu Černošice dotaci ve výši Kč 12,449.000,00 na projekt "Město Černošice - Centrální vstup a šatny v ZŠ, vč. přístavby zázemí školní kuchyně".

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10.2.2016. Město Černošice poskytuje SK Černošice, z.s. dotaci ve výši Kč 400.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 20.1.2016. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 19.2.2016.

### **Dohody o pracovní činnosti**

- uzavřená dne 8.2.2016 s pí L.S. na podporu odboru DPS, dle rozpisu - sjednáno na dobu neurčitou, v rozsahu 15 hodin týdně,
- uzavřená dne 20.4.2016 s pí K.K. na práci pokladní na pracovišti Praha -. sjednáno do 31.12.2016, v rozsahu 20 hodin týdně

### **Dohody o provedení práce**

- uzavřená dne 11.2.2016 s pí M.Š. na lektorskou činnost v rámci semináře Vstupní vzdělávání úředníků, pořádaného ve dnech 22.2. - 26.2.2016 - sjednáno v rozsahu 5 hodin,
- uzavřená dne 15.6.2016 s p. V.S. na administrativní, technickou a organizační podporu pro činnost správního odboru - sjednáno do 31.7.2016, v rozsahu do 300 hodin,
- uzavřená dne 1.10.2016 s p. R.Z. na údržbu vodárenských zařízení a zařízení k odvádění odpadních vod na území města - sjednáno do 31.12.2016, v rozsahu do 210 hodin

### **Smlouvy ostatní**

- Příkazní smlouva ze dne 22.9.2016. Město Černošice jako příkazce, Atelier 15, s.r.o. jako příkazník. Předmětem smlouvy je výkon technického dozoru a koordinace BOZP k akci Nová radnice - rekonstrukce a přístavba budovy č.p. 259. Cena činí Kč 46.800,00 bez DPH měsíčně a je shodná s nabídkovou cenou. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 15.8.2016.
- Pojistná smlouva č. 400040491, ze dne 22.12.2016. Obec Černošice jako pojistník, Allianz pojišťovna, a.s. jako pojistitel. Předmětem smlouvy je pojištění majetku města

Černošice a jím zřízených příspěvkových organizací. Uzavřena na 2 roky. Smlouva uzavřena na základě doporučení výběrové komise a Rozhodnutí zadavatele. Smluvní cena činí Kč 989.848,00 bez DPH a je shodná s nabídkovou cenou.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu "Regenerace území zahrady mateřské školy Barevný ostrov". Výzva zadána dne 21.4.2016, s termínem podání do 10.5.2016. Doručeny 2 nabídky. Protokol o otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 10.5.2016. Vybrána firma Royal Diamond, s.r.o. s nabídkovou cenou Kč 834.162,00 bez DPH. Výběr uchazeče schválen radou města dne 16.5. 2016. Smlouva o dílo podepsána dne 3.6.2016. Cena ve Smlouvě o dílo je shodná s nabídkovou cenou.
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu "výkon technického dozoru a koordinátora BOZP k akci Nová radnice - rekonstrukce a přístavba č.p. 259". Výzva zadána dne 11.7.2016, s termínem podání do 8.8.2016. Doručeny 2 nabídky. Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 8.8.2016. Vybrána firma Atelier 15, s.r.o. s nabídkovou cenou Kč 46.800,00 bez DPH (tj. Kč 702.000,00 ). Výběr uchazeče schválen radou města dne 15.8. 2016. Dne 22.9.2016 podepsána Příkazní smlouva. Cena v Příkazní smlouvě je shodná s nabídkovou cenou. Příkazní smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 5.10.2016.
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu s názvem "Pojištění majetku města Černošice a jím zřízených příspěvkových organizací". Výzva zveřejněna dne 8.11.2016, s termínem podání nabídek do 25.11.2016. Výzva zaslána 10 pojišťovněm a zveřejněna na webových stránkách města. V termínu doručeny 2 nabídky. Předložen Protokol o otevírání obálek a posouzení hodnocení nabídek ze dne 25.11.2016. Komise doporučila zadavateli jako nejvhodnější nabídku - Allianz pojišťovny, a.s. , s celkovou nabídkovou cenou Kč 989.848,00 bez DPH. Předloženo Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 12.12.2016. Zadavatel akceptoval doporučení hodnotící komise. Dne 22.12.2016 uzavřena Pojistná smlouva č. 400040491. Cena v Pojistné smlouvě je shodná s nabídkovou cenou.

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Novelizace Směrnice O smlouvách, schválena radou města dne 25.7.2016.
- Vnitřní předpis č. 5 - Zadávání veřejných zakázek - změna schválena radou města dne 19.12.2016 (zrušení odst. 5.3.).

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 9.12.2015 (rozpočet města), č. 11 ze dne 20.1.2016, č. 12 ze dne 2.3.2016, č. 13 ze dne 13.4.2016, č. 14 ze dne 25.5.2016 ( závěrečný účet a účetní závěrky města za rok 2015), č. 15 ze dne 13.7.2016, č. 16 ze dne 7.9.2016, č. 17 ze dne 2.11.2016, č. 18 ze dne 14.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- č. 49 ze dne 11.1.2016 - č. 82 ze dne 19.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u příspěvkové organizace Mateřská škola Barevný ostrov Černošice, ze dne 7.12.2016. Předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky za rok 2016, ve smyslu § 11, odst. 4, písm. a) a b), zákona o finanční kontrole.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u příspěvkové organizace Základní umělecká škola Černošice, ze dne 9.12.2016. Předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky za rok 2016, ve smyslu § 11, odst. 4, písm. a) a b), zákona o finanční kontrole.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u příspěvkové organizace Základní škola Černošice, ze dne 21.12.2016. Předmětem kontroly bylo hospodaření



s veřejnými prostředky za rok 2016, ve smyslu § 11, odst. 4, písm. a) a b), zákona o finanční kontrole.

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u příspěvkové organizace Mateřská škola Topolská Černošice, ze dne 11.11.2016. Předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky za rok 2016, ve smyslu § 11, odst. 4, písm. a) a b), zákona o finanční kontrole.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u příspěvkové organizace Mateřská škola Karlická Černošice, ze dne 7.12.2016. Předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky za rok 2016, ve smyslu § 11, odst. 4, písm. a) a b), zákona o finanční kontrole.

#### **Výsledky externích kontrol**

- Protokol o místním šetření podle § 80 - § 84 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ze dne 8.9.2016. Předmětem kontroly bylo šetření na DPH, ověření přijatých zdanitelných plnění a krácení nároku na odpočet daně v příslušném zdanitelném období. Provedl Finanční úřad pro Středočeský kraj, územní pracoviště Praha-západ.

V kontrolovaném období město Černošice, dle prohlášení místostarosty města, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela 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, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření města Černošice:

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. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů § 147a odst. 1,2, neboť:**

Město jakožto zadavatel neuveřejnilo na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku, a to do 15 dnů od jejího uzavření, a sice:

Smlouvu o dílo ze dne 3.6.2016 uzavřenou s firmou Royal Diamond, s.r.o. (Předmětem smlouvy je zhotovení díla Regenerace území zahrady Mateřské školy Barevný ostrov), cena díla Kč 834.162,00 bez DPH).

#### **NAPRAVENO**

*Město dodatečně předmětnou smlouvu zveřejnilo na profilu zadavatele a současně přijalo systémové nápravné opatření tak, že smlouvy o dílo jsou zveřejňovány v Registru smluv v souladu s ust. § 5 odst. 2, resp. § 8 odst. 4 z zákona č. 340/2015 Sb., O uveřejňování některých smluv a registru smluv.*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Černošice za rok 2016 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	8,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,16 %

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 69 275 033,78 Kč.  
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 10 297,00 Kč.

Černošice 21.02.2017

Podpisy kontrolorů:

PhDr. Ladislav Tomášek

Irena Kovářiková

Helena Lišková



.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
kontrolorka

.....  
kontrolorka

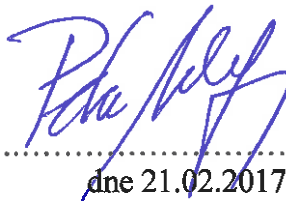
### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- 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 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Černošice o počtu 13 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Petr Wolf, místostarosta města.

Ing. Petr Wolf  
místostarosta města Černošice



  
dne 21.02.2017

### **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 územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	PhDr. Ladislav Tomášek
2	1 x	Město Černošice	Ing. Petr Wolf