

SpZn: SZ\_031693/2019/KUSK  
Čj.: 002007/2020/KUSK

Stejnopis č.

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### ÚŽICE

IČ: 00237256

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Úžice za rok 2019 bylo zahájeno dne 29.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.05.2020
- 10.09.2019

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 obce:

Úžice  
Nádražní 200  
277 45 Úžice

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Zuzana Svobodová**  
**Alena Zemanová**

#### Zástupci obce:

**David Hrdlička** – starosta  
**Ing. Pavla Ortová** – hlavní účetní  
**Dita Sedláčková** - účetní  
**Ludmila Klvanová** - administrativní  
pracovnice

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 právními 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 20.05.2020 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 období roku 2018 - 2020, schválený zastupitelstvem obce dne 5. 4. 2017, zveřejněn na webových stránkách obce - datum zveřejnění nelze doložit, neboť je zveřejněn mimo sekci "úřední deska", návrh zveřejněn dne 1. 3. - 17. 3. 2017
- na období roku 2020 - 2022, schválený zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2018, zveřejněn na webových stránkách obce - datum zveřejnění nelze doložit, neboť je zveřejněna mimo sekci "úřední deska", návrh zveřejněn dne 30. 11. - 17. 12. 2018

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný dne 30. 11. - 17. 12. 2018

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2018 jako vyrovnaný - závazné ukazatele dle příloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 19. 12. 2018

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

- dopisem ze dne 19. 12. 2018 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a mateřská škola Úžice

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 k 31. 1. 2019 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 5. 4. 2017, zveřejněno dne 15. 2. 2019
- č. 2 k 28. 2. 2019 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 5. 4. 2017, zveřejněno dne 6. 3. 2019
- č. 3 k 30. 4. 2019 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 5. 4. 2017, zveřejněno dne 3. 5. 2019
- č. 4 k 30. 5. 2019 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 5. 4. 2017, zveřejněno dne 4. 6. 2019
- č. 5 k 30. 6. 2019 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 5. 4. 2017, zveřejněno dne 3. 7. 2019
- č. 6 k 31. 7. 2019 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 5. 4. 2017, zveřejněno dne 9. 8. 2019
- č. 10 - schváleno zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2019, zveřejněno dne 5. 12. 2019

### **Závěrečný účet**

- za rok 2018, projednán a schválen dne 3. 4. 2019 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 4. 4. 2019, návrh zveřejněn od 12. 3. - 3. 4. 2019

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

- k 30. 6. 2019 ze dne 8. 7. 2019, k 31. 8. 2019 ze dne 9. 9. 2019, k 31. 12. 2019 ze dne 21. 1. 2020

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 6. 2019 (okamžik sestavení dne 8. 7. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 22. 1. 2020)

### **Rozvaha**

- k 31. 3. 2019 (okamžik sestavení dne 4. 4. 2019), k 30. 6. 2019 (okamžik sestavení dne 8. 7. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 22. 1. 2020)

### **Příloha rozvahy**

- k 30. 6. 2019 (okamžik sestavení dne 8. 7. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 22. 1. 2020)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2019

### **Hlavní kniha**

- za rok 2019 (dle potřeby)

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2019 (dle potřeby)

### **Bankovní výpis**

- č. 006, 008, 012 k bankovnímu účtu č. 460034359/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

### **Účetní doklad**

- č. 1906-000002, 1906-000003, 1906-000012 - 1906-000016, 1906-000073 - 1906-000084, 1906-000124 - 1906-000126, 1906-000133, 1906-000145, 1906-000146, 1907-000250 - 1907-000254, 1908-000014 - 1908-000017, 1908-000078, 1908-000094 - 1908-000096, 1911-000170, 1911-000172 - 1911-000176, 1912-000011, 1912-000013, 1912-000014, 1912-000024 - 1912-000030 k bankovnímu účtu č. 460034359/0800 vedenému u České spořitelny a. s.
- vnitřní doklad č. 1903-000204 ze dne 31. 3. 2019 (přeúčtování výsledku hospodaření za rok 2018)

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc červen 2019
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 10. 9. 2019 činil Kč 22.644,00 (k pokladnímu dokladu č. 19-701-00616), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- č. 19-701-00468 - 19-701-00510, 19-701-00759 - 19-701-00785

### **Evidence poplatků**

- vedena v počítači v excellových tabulkách - poplatky za psy

### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku KEO, evidence pozemků vedena v excellových tabulkách

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

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019 - zejména: Plán inventur ze dne 11. 12. 2019, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 12. 12. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2019, Inventarizační zpráva ze dne 22. 1. 2020, výpisy z LV za obec a příslušná katastrální území se stavem k 6. 1. 2020 - namátkově dle potřeby

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc červen a prosinec 2019

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listiny za měsíc červen 2019 - uvolněný starosta a neuvolnění zastupitelé

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 odeslán do centrálního systému účetních informací dne 29. 7. 2019

### **Smlouvy o dílo**

- Dodatek č. 3 ze dne 13. 2. 2019 ke Smlouvě o dílo č. 6/2017 ze dne 25. 10. 2017 uzavřený se zhotovitelem OK STAVBY s. r. o. Libiš na akci "Rekonstrukce komunikací v obci Úžice" (za vícepráce a méněpráce), zastupitelstvo obce schválilo dne 17. 12. 2018
- Smlouva o dílo ze dne 25. 9. 2019 uzavřena se zhotovitelem PROVOTECH s. r. o. Ústí nad Labem na akci "Monitorovací systém podtlakové kanalizace v obci - Úžice" v celkové výši Kč 2 690 588,49 bez DPH, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 9. 2019

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

- Smlouva kupní ze dne 12. 6. 2019 o prodeji pozemků p. č. 36/38, 231/4 a stp. č. 47 k. ú. Kopeč, zastupitelstvo obce schválilo dne 28. 11. 2018
- Kupní smlouva ze dne 13. 3. 2019 uzavřena s prodávajícím Stavointerier s. r. o. Termesivy o koupi vybavení interiéru hasičské zbrojnice - Úžice ve výši Kč 1 232 660,00 bez DPH, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 3. 2019, zveřejněna dne 29. 3. 2019
- Smlouva kupní ze dne 19. 2. 2019 o koupi 1/6 pozemků p. č. 64/88, 64/90, 64/12 k. ú. Úžice, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 2. 2019
- Kupní smlouva ze dne 1. 10. 2019 uzavřena s prodávajícím ZENERGO Moravia, s. r. o. Škardice o koupi 1/2 pozemků p. č. 48 a 54 k. ú. Úžice, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 9. 2019
- Smlouva směnná ze dne 15. 7. 2019 - obec nabyla pozemky p. č. 102/10, 10/2, 93/2 a 10/3 k. ú. Kopeč a pozbyla pozemek p. č. 169/2 k. ú. Kopeč, zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 6. 2019
- Smlouva směnná ze dne 20. 6. 2019 - obec nabyla pozemek p. č. 9/2 k. ú. Kopeč a pozbyla pozemek p. č. 222/11 k. ú. Kopeč, zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 6. 2019

### **Darovací smlouvy**

- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. STR10-19 ze dne 25. 4. 2019 uzavřena s poskytovatelem Nadace ČEZ Praha 4 o poskytnutí daru ve výši Kč 149 919,00 na projekt "Liniová výsadba - cesta do přírodní rezervace Kopeč", zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 3. 2019
- Smlouva darovací ze dne 12. 9. 2019 uzavřena s dárcem Tělocvičná jednota Sokol Úžice o přijetí pozemků darem stp. č. 162 jehož součástí je stavba čp. 151, stp. č. 164 jehož součástí je stavba bez čp., stp. č. 201 jehož součástí je stavba bez čp. a p. č. 438/19, 438/28, 457/43 v k. ú. Úžice u Kralup nad Vltavou k využití jako sportovní zařízení, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 9. 2019

### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce nemovitosti ze dne 5. 11. 2019 uzavřena s vypůjčitelem Středočeský kraj Praha 5 o výpůjčce části pozemku p. č. 59/1 k. ú. Úžice u Kralup nad Vltavou za účelem zřízení a provozování monitorovací stanice ovzduší, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 9. 2019 (na dobu určitou od 1. 12. 2019 - 31. 12. 2020)

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

- Prodej pozemků p. č. 36/38, 231/4 a stp. č. 47 k. ú. Kopeč - záměr zveřejněn dne 4. 10. - 22. 10. 2018
- Směna pozemku p. č. 169/2, 222/11 k. ú. Kopeč - záměr zveřejněn dne 10. 4. - 26. 4. 2019

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 15. 1. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 331 k. ú. Postřižín za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 14. 1. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. 475/1 a 481/2 k. ú. Úžice za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2019 ze dne 11. 2. 2019 uzavřena s příjemcem Sbor dobrovolných hasičů Úžice o poskytnutí dotace ve výši Kč 30 000,00 na činnost a pořízení dresů, nákup hasičského vybavení, zajištění výletu pro děti, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 2. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2019 ze dne 13. 2. 2019 uzavřena s příjemcem TJ Sokol Úžice o poskytnutí dotace ve výši Kč 50 000,00 na drobnou údržbu a provoz sportoviště, uhrazení části závazku a chod TJ, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 2. 2019, zveřejněna dne 20. 2. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2019 ze dne 11. 2. 2019 uzavřena s příjemcem SK Úžice, z. s. o poskytnutí dotace ve výši Kč 60 000,00 na drobnou údržbu a provoz sportoviště, chod SK, účast družstva mužů v mistrovské soutěži, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 2. 2019, zveřejněna dne 20. 2. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 6/2019 ze dne 12. 9. 2019 uzavřena s příjemcem Česká obec Sokolská Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 2 000 000,00 na činnost, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 9. 2019, zveřejněna dne 13. 9. 2019

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1. 2. 2019 uzavřena s pí M. B. za katalogizaci knih do PC (rozsah 66 hodin)
- ze dne 1. 4. 2019 uzavřena s pí M. B. za katalogizaci knih do PC (rozsah 41 hodin)
- ze dne 27. 5. 2019 uzavřena s pí Ing. P. O. DiS. za provedení veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Úžice (rozsah 31 hodin)

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Ošetření a kácení stromů v obci Úžice", zejména: nabídka 1 uchazeče, zastupitelstvem obce vybrána nabídka firmy Treewalker s. r. o. Bystrá nad Jizerou ve výši Kč 123 823,00 bez DPH

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

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

- dopisem zasláným přezkoumávajícímu orgánu dne 15. 4. 2019

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

- ze dne 17. 12. 2018, 6. 2. 2019, 6. 3. 2019, 3. 4. 2019 (schválení účetní závěrky obce za rok 2018 a příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Úžice), 6. 5. 2019, 5. 6. 2019, 19. 6. 2019, 19. 7. 2019, 11. 9. 2019, 9. 10. 2019, 27. 11. 2019, 11. 12. 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol ze dne 27. 5. 2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Úžice (kontrolované období 2018)

V kontrolovaném období obec Úžice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu nájemní, pachtovní, smlouvu o výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospoďarila 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 přijetí 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 obec 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Úžice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

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

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

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem. Jedná se o Dodatek č. 3 ke Smlouvě o dílo č. 6/2017 ze dne 25. 10. 2017 uzavřený dne 13. 2. 2019 se zhotovitelem OK STAVBY s. r. o. Libiš na akci "Rekonstrukce komunikací v obci Úžice".

#### **NENAPRAVENO**

*Nedostatek se opakuje, neboť Smlouva o dílo ze dne 25. 9. 2019 uzavřena se zhotovitelem PROVOTECH s. r. o. Ústí nad Labem na akci "Monitorovací systém podtlakové kanalizace v obci - Úžice" v celkové výši Kč 2 690 588,49 bez DPH nebyla zveřejněna na profilu zadavatele. Dodatek č. 3 ze dne 13. 2. 2019 ke Smlouvě o dílo č. 6/2017 ze dne 25. 10. 2017 uzavřený se zhotovitelem OK STAVBY s. r. o. Libiš na akci "Rekonstrukce komunikací v obci Úžice" byl zveřejněn opožděně, a to až dne 11. 9. 2019.*

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

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

- **Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 7 odst. 2, neboť:**

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizační evidence k účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek. V této souvislosti důrazně upozorňujeme, že obec v důsledku neověřeného zůstatku (výpisem z účtu cenných papírů) nezjistila, že zřejmě již žádné akcie České spořitelny nevládní a neuplatnila tudíž své nároky na vyplacení ceny těchto akcií po nuceném výkupu provedeném majoritním vlastníkem (viz Oznamení o přijetí usnesení valné hromady České spořitelny, a.s. o nuceném přechodu všech akcií vlastněných ostatními akcionáři na Erste Group Bank AG ze dne 8. 10. 2018 doručené obci).

#### **NAPRAVENO**

*Vnitřním dokladem č. 19-003-00071 ze dne 21. 3. 2019.*



## **D) Závěr**

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

**Byly zjištěny nedostatky spočívající v:**  
(§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

### **C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání.**

- Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C) pod písm. a).

**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	<b>0,38 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>1,48 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

### **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.

Úžice 20. 05. 2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Zuzana Svobodová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

.....  
kontrolorka

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

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

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

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

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Úžice o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. David Hrdlička, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Úžice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

David Hrdlička  
starosta obce Úžice

.....  
dne 20. 05. 2020

**Poučení:**

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

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

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

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Úžice	David Hrdlička

**Upozornění:**

- **Absence písemně uzavřených dodatků ke smlouvám o dílo** - Pro zvýšení právní jistoty je vhodnější uzavření písemných dodatků ke smlouvě o dílo, v níž budou veškeré podmínky jednoznačně vymezeny (zastupitelstvo obce schválilo úhrady za vícepráce na akci "Rekonstrukce hasičské zbrojnice Úžice" bez uzavření písemných dodatků ke smlouvě o dílo).
- **Vyčlenění rozpočtových prostředků na řešení krizových situací** - Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení vyčlenit finanční prostředky potřebné k zajištění přípravy na krizové situace (účelová rezerva finančních prostředků na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků). O této rezervě je nutno účtovat na § 5213 - Krizová opatření, položka 5903 – Rezerva na krizová opatření.
- Upozorňujeme, že výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení se převádí na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období až po schválení účetní závěrky obce. Zastupitelstvo obce účetní závěrku za rok 2018 schválilo dne 3. 4. 2019, ale výsledek hospodaření byl přeúčtován k 31. 3. 2019.
- **Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu** - Upozorňujeme, že při zadání veřejné zakázky malého rozsahu překračujících hodnotu Kč 50.000,00 bez DPH nebylo doloženo oslovení dvou zhotovitelů dle Směrnice č. 5/2012 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.
- **Veřejné zakázky malého rozsahu - nedoložena dokumentace o jejich průběhu** - Upozorňujeme, že je nutno pořizovat - zakládat - dokumentaci k průběhu zadání zakázky a zejména k výběru uchazeče v případě zadávání veřejných zakázek malého rozsahu tak, aby bylo možno vždy prokázat, že obec postupovala rovně, transparentně, nediskriminačně, resp. přiměřeně.
- **Výpisy z katastru nemovitostí** - - Upozorňujeme, že pro potřeby provedení inventarizace majetku vedeného na účtu 031 - Pozemky k rozvahovému dni je nutno použít výpisy z katastru nemovitostí prokazující stav k 31. 12. roku, ve kterém jsou stavy majetku ověřovány
- **Zveřejnění výše skutečně uhrazené ceny** - Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 219 odst. 3) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek - uveřejnit nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1. U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, je nutno uveřejnit nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.