

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

JINCE

**IČ: 00242381
za rok 2017**

Přezkoumání hospodaření městyse Jince za rok 2017 bylo zahájeno dne 02.08.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 17.05.2018 - 18.05.2018
- 16.10.2017 - 17.10.2017

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse:

**Jince
Čsl. Dělostřelců 172
262 23 Jince**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Cyril Kukla
Ing. Monika Špergerová (17.5.-18.5.2018)
PhDr. Ladislav Tomášek (16.10.2017)**

Zástupci městyse:

**RSDr. Josef Hála - starosta
Jana Březovská - hlavní účetní
Věra Kadeřábková
Ivanka Krotilová - 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 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,
- 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: 18.5.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2017 - 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 7.12.2016 (zveřejněn na elektronické úřední desce umožňující dálkový přístup dne 27.3.2017)

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech od 21.11.2016 do 7.12.2016 na pevné i elektronické úřední desce

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem městyse dne 7.12.2016 jako schodkový, schodek bude kryt úsporou z předchozích let a úvěrem (závazné ukazatele rozpočtu dle rozpočtové skladby jsou paragrafy)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pro příspěvkové organizace Základní a Mateřská škola Jince, Služby města Jince a Správa bytů Jince schváleny společně s rozpočtem městyse dne 7.12.2016 a uvedeným subjektům oznámeny dopisem dne 9.12.2016.

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno radou městyse dne 20.2.2017 (zveřejněno dne 27.3.2017)
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem městyse dne 22.3.2017 (zveřejněno dne 23.5.2017)
- č. 3 - schváleno radou městyse dne 5.4.2017 (zveřejněno dne 23.5.2017)
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem městyse dne 21.6.2017 (zveřejněno dne 18.7.2017)
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem městyse dne 20.9.2017 (zveřejněno dne 10.10.2017)
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem městyse dne 13.12.2017 (zveřejněno dne 20.12.2017)
- č. 7 - schváleno radou městyse dne 28.12.2017 (zveřejněno dne 19.1.2018)
- č. 8 - schváleno radou městyse dne 22.1.2018 (zveřejněno dne 1.2.2018)
nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Závěrečný účet

- za rok 2016, návrh zveřejněn od 2.6.2017 do 22.6.2017 na pevné i elektronické úřední desce, projednán a schválen zastupitelstvem městyse spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse dne 21.6.2017 s vyjádřením "bez výhrad" (zveřejněn po schválení v elektronické podobě umožňující dálkový přístup dne 18.7.2017 průběžně)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M sestaven ke dni 28.2.2017, 31.3.2017, 30.6.2017, 31.8.2017, 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, ke dni 30.11.2017, 31.12.2017 ze dne 22.1.2018 (dle potřeby)

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, ke dni 31.12.2017 ze dne 6.2.2018

Rozvaha

- sestavena k 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, ke dni 31.12.2017 ze dne 6.2.2018

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, ke dni 31.12.2017 ze dne 6.2.2018

Účtový rozvrh

- předložen pro účetní období roku 2017

Hlavní kniha

- na flash disku, se stavem k 31.8.2017 - dle potřeby, analytická rozvaha ke dni 31.12.2017

Účetní deník

- na flash disku, se stavem k 31.8.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- ke dni 13.10.2017 do fa č. 626 (dle potřeby)
- ke dni 31.12.2017 do fa č. 811 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 11.10.2017 do fa č. 224 (dle potřeby)
- ke dni 31.12.2017 do fa č. 288 (dle potřeby)

Faktura

- č. 552 ze dne 13.9.2017 ve výši 68.879,- Kč za opravu výtluků na silnicích v městysu Jince
- č. 556 ze dne 19.9.2017 ve výši 41.479,- Kč za stavební práce na výstavbě plochy pod kontejnery
- č. 558 ze dne 18.9.2017 ve výši 76.630,- Kč za instalatérské a topenářské práce - připojení bytů na topný systém
- č. 753 ze dne 13.12.2017 ve výši 19.487,10 Kč za výrobu a prodej dopravních značek
- č. 762 ze dne 15.12.2017 ve výši 404.509,- Kč za dodávku žacího stroje W3651 CE

Bankovní výpis

- k základním běžnému účtu č. 0521705399/0800 vedenému u ČS a.s., elektronické výpisy č. 179 -199 z výpisu č. 9 za období od 1.9.2017 do 30.9.2017, výpis č. 12 za období od 1.12.2017 do 31.12.2017
- k účtu č. 94-7616211/0710 vedenému u ČNB, výpisy č. 14 - 22 za období od 30.6.2017 do 12.10.2017, výpisy č. 21 - 29 za období od 5.10.2017 do 29.12.2017
- k účtu č. 164390893/0300 vedenému u ČSOB (postkonto), výpisy č. 54 - 64 za období od 1.8.2017 do 5.10.2018, výpisy č. 71 - 81 za období od 1.11.2017 do 31.12.2017
- k účtu č. 0521723319/0800 vedenému u ČS a.s., výpisy č. 9 - 12 za období od 1.9.2017 do 31.12.2017
- k účtu č. 20183-521705399/0800 vedenému u ČS a.s. - spořicí, výpisy č. 9 - 12 za období od 1.9.2017 do 31.12.2017
- k účtu č. 35-521705399/0800 vedenému u ČS a.s., Fond obnovy vodohosp. majetku, výpisy č. 5 - 7 za období od 1.8.2017 do 31.12.2017
- k účtu č. 316890409/0800 vedenému u ČS a.s., úvěrový, výpisy č. 10 - 12 za období od 1.10.2017 do 31.12.2017
- k účtu č. 4191262369/0800 vedenému u ČS a.s., dividendy, výpisy č. 3 - 5 za období od 1.5.2017 do 31.10.2017

Účetní doklad

- k pokladně obec č. 410723 - 410777, č. 410778 - 410831
- k pokladně kulturní středisko č. 440230 - 440287, č. 440362 - 440393
- k základnímu běžnému účtu č. 0521705399/0800 vedenému u ČS a.s., č. 120179 - 120198, č. 120244 - 120264
- k účtu č. 94-7616211/0710 vedenému u ČNB, č. 840015 - 840022, č. 840021 - 840029
- k účtu č. 164390893/0300 vedenému u ČSOB (postkonto), č. 110054 - 110064, č. 110071 - 110081
- k účtu č. 0521723319/0800 vedenému u ČS a.s. běžný účet, č. 130015 - 130019
- k účtu č. 20183-521705399/0800 vedenému u ČS a.s. - spořicí, č. 860014 -860018
- k účtu č. 35-521705399/0800 vedenému u ČS a.s., Fond obnovy vodohosp. majetku, č. 870005 - 870009
- k účtu č. 316890409/0800 vedenému u ČS a.s., úvěrový, č. 120258 - (účet.dok.platba z BÚ)
- k účtu č. 4191262369/0800 vedenému u ČS a.s., dividendy, č. 500003 - 500005

Pokladní kniha (deník)

- Obec - ke dni 16.10.2017, skonto pokladní hotovosti k uvedenému datu činilo 9.139,- Kč a souhlasilo se zůstatkem v pokladní knize v 8.30 hod.,
- Kulturní středisko - ke dni 16.10.2017, skonto pokladní hotovosti k uvedenému datu činilo 4.562,- Kč a souhlasilo se zůstatkem v pokladní knize v 8:45 hod.
- ke dni 31.12.2017 zůstatek 30.865,- Kč

Pokladní doklad

- Obec - příjmové č. 532 - 568 za období od 1.8.2017 do 31.8.2017, č. 569 - 601 za období od 1.9.2017 do 27.9.2017, č. 659 - 689 od 4.12.2017 do 29.12.2017
- výdajové č. 210 - 247 za období od 1.8.2017 do 31.8.2017, č. 248 - 255 za období od 1.9.2017 do 27.9.2017, č. 308 - 334 od 1.12.2017 do 28.12.2017
- Kulturní středisko - příjmové a výdajové č. 186 - 270 za období od 1.8.2017 do 29.9.2017, č. 361 - 391 za období od 1.12.2017 do 20.12.2017

Evidence poplatků

- ke dni 31.12.2017 (psi, TKO)

Evidence pohledávek

- ke dni 31.12.2017

Evidence závazků

- ke dni 31.12.2017

Evidence majetku

- ke dni 31.12.2017, vedena elektronicky v PC Městyse (program Triáda)

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace svědčící o vykonané fyzické a dokladové inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2017, Plán inventarizace ze dne 20.11.2017, Proškolení inventarizační komise ze dne 13.12.2017, Inventarizační zpráva ze dne 2.2.2018, výpisy z LV č. 1215,1207,1221,1275,235, 10001,1327 k.ú. Jince, LV č. 8 k.ú. Jince v Brdech, LV č. 10001 k.ú. Rejkovice, LV č. 10001 k.ú. Běřín, LV č. 267 k.ú. Ohrazenice u Jince, LV č. 226 k.ú. Čenkov u Příbramě, LV č. 200 k.ú. Křešín - namátkově dle potřeby.

Mzdová agenda

- evidence docházky a odpracovaných hodin k DPP, mzdové listy za rok 2017 k DPP, uvolněný a neuvolněný zastupitelé Městyse Jince

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta, neuvolněný místostarosta, ostatní zastupitelé za období měsíců červen - září 2017, ke dni 31.12.2017 (mzdové listy 2017)

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka městyse Jince za rok 2016 schválena zastupitelstvem městyse dne 21.6.2017
- účetní závěrka příspěvkových organizací Základní a Mateřská škola Jince, Služby města Jince a Správa bytů Jince včetně Protokolů za rok 2016, schváleny radou městyse dne 6.3.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní a Mateřská škola Jince ke dni 31.3.2017, ke dni 31.12.2017, Služby města Jince a Správa bytů Jince k 30.6. 2017, ke dni 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní a Mateřská škola Jince, Služby města Jince a Správa bytů Jince k 31.3.2017, 30.6. 2017, ke dni 31.12.2017

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 28.4.2017 uzavřená mezi Městyssem Jince - objednatel a firmou Robstav stavby, a.s. - zhotovitel. Předmětem smlouvy je "Oprava komunikace v Jincích". Cena díla bez DPH ve výši 3.761.197,69 je shodná s nabídkovou cenou ve výběrovém řízení. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele nebyla.

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

- Kupní smlouva ze dne 27.7.2017 o prodeji pozemků z majetku Městysse Jince parc.č. 424/4 o výměře 904 m2 v k.ú. Jince a pozemek p.č. 417/2 o výměře 10 m2 v k.ú. Jince. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 21.6.2017.
- Kupní smlouva ze dne 27.7.2017. Městys Jince prodává pí J.P. pozemek p.č. 411 o výměře 114 m2 v k.ú. Jince a pozemek p.č. 416/2 o výměře 82 m2 v k.ú. Jince. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 21.6.2017.
- Kupní smlouva ze dne 27.11.2017 o nákupu pozemků do majetku městyse parc. č. 1045 - zastavěná plocha dům č.p. 7, pozemek parc. č. 1048 - zastavěná plocha a dům č.p. 181, parc. č. 1049/1, 1051/1, 904/4, 1042/1, 1043, 1044, nákup pozemků a nemovitostí schválen zastupitelstvem obce dne 20.9.2017.
- Kupní smlouva ze dne 27.7.2017, prodeji pozemků z majetku městyse parc. č. 424/4 - zahrada, parc. č. 417/2 - ostatní plocha, nákup schválen zastupitelstvem obce dne 21.6.2017.
- Kupní smlouva ze dne 27.7.2017, prodeji pozemků z majetku městyse parc. č. 411 - zahrada, parc. č. 416 - zahrada, nákup schválen zastupitelstvem obce dne 21.6.2017.
- Smlouva kupní a o zřízení věcného břemene a smlouva o převodu investorských práv ze dne 6.2.2017 uzavřená mezi Městyssem Jince - strana povinná a Ekonomické bydlení s.r.o. Praha 1 - strana oprávněná, pozemky v majetku Městysu Jince, parc. č. 706/39, 706/40 k prodeji. Věcné břemeno na pozemek parc. č. 706/1 - chodník. Smlouva schválena zastupitelstvem Městysse Jince dne 7.9.2016.
- Kupní smlouva ze dne 19.12.2017 o prodeji pozemku parc. č. 752 - ostatní plocha z majetku městyse Jince, nákupu pozemku 705/4 do majetku městyse Jince, prodej a nákup uvedených pozemků schválen zastupitelstvem městyse dne 13.12.2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 12.6.2017. Městys Jince dostává od společnosti Internet Pb, s.r.o., finanční částku Kč 5.000,00.
- Darovací smlouva ze dne 10.5.2017. Městys Jince daruje p. P.P. finanční částku Kč 10.000,00. Určeno na částečné financování vydání knihy "Acháty Barandiemu". Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2016.
- Darovací smlouva ze dne 22.12.2017. Městys Jince obdržel finanční dar ve výši 50.000,- Kč od firmy KOSTAL Kontakt Systeme GmbH, Spolková republika Německo na podporu rozvoje tělovýchovných a sportovních činností. Finanční dar byl schválen Radou Městysse Jince dne 28.12.2017,

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva na nebytové prostory ze dne 18.1.2017. Městys Jince pronajímá společnosti Ekonomické bydlení, s.r.o. nebytový prostor o výměře 39 m2 v budově č.p. 372, na pozemku p.č. 1341/2 v k.ú. Jince. Uzavřeno pro účely vykonávání kancelářské a administrativní činnosti. Uzavření smlouvy schváleno radou městyse dne 9.1.2017.
- Nájemní smlouva ze dne 28.12.2017 na pronájem pozemku parc. č. 1341/3 jehož součástí je stavba domu č.p. 371- nebytové prostory (pro výkon činnosti praktického lékaře pro děti), pronájem schválen radou městyse Jince dne 28.12.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 27.7.2017 prodej pozemků z majetku Městyse Jince parc.č. 424/4, parc.č. 417/2 - zveřejněno od 12.5.2017 do 29.5.2017
- ke Kupní smlouvě ze dne 27.7.2017 prodej pozemku parc.č. 411, parc.č. 416/2, zveřejněno od 12.5.2017 do 29.5.2017
- k Nájemní smlouvě ze dne 18.1.2017 nebytový prostor o výměře 39 m² v budově č.p. 372 - zveřejněno od 3.3.2016 do 1.4.2016
- prodej pozemků z majetku městyse parc. č. 424/4 - zahrada, parc. č. 417/2 - ostatní plocha, zveřejněno od 12.5.2017 do 29.5.2017
- prodej pozemků z majetku městyse parc. č. 411 - zahrada, parc. č. 416 - zahrada, zveřejněno od 12.5.2017 do 29.5.2017
- prodej pozemku parc. č. 752 - ostatní plocha, zveřejněno od 2.11.2017 do 30.11.2017

Smlouvy zástavní

- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem, ze dne 16.1.2017. Městys Jince jako zástavce a dlužník, Česká republika - Ministerstvo pro místní rozvoj jako zástavní věřitel a věřitel. Předmětem smlouvy je zástavní právo k pozemku p.č. 1341/24 o výměře 226 m² v k.ú. Jince. Účelem této smlouvy je zaplacení pohledávky ve výši 4.139 900,00 Kč. Uzavření smlouvy projednáno a schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2016.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 23.5.2017. Městys Jince jako strana povinná, Světelná reklama H. a G., s.r.o. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 227 v k.ú. Jince k zajištění přístupu a uložení sítí. Schváleno zastupitelstvem Městyse Jince ze dne 22.3.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí mimořádné účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje, ze dne 17.2.2017. Městysu Jince je poskytnuta dotace do maximální výše 270.000,- Kč. Určeno na zpracování a projednání Územního plánu. Uzavření smlouvy schváleno radou městyse dne 22.8.2016. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřená dne 31.8.2017 s pí M.B. na sumarizaci podkladů k projektům – sjednáno do 31.12.2017, v rozsahu 15 hodin týdně.

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 2.5.2017 s p. V.V. na údržbu a kontroly požární techniky, včetně výjezdů - sjednáno do 31.12.2017, v rozsahu do 300 hodin
- uzavřená dne 5.6.2017 s pí E.B. na úklid bytových domů po rekonstrukci, běžný týdenní úklid - sjednáno do 31.12.2017, v rozsahu do 300 hodin.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce s názvem "Opravy komunikací v Jincích". Výzva zveřejněna dne 7.3.2017, s termínem podání nabídek do 23.3.2017. Soupis nabídek převzatých zadavatelem ze dne 23.3.2017. Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 23.3.2017. Hodnoceno 12 nabídek. Komise doporučuje vybrat firmu Robstav stavby, s.r.o., (nabídková cena ve výši 3.761.197,69,- Kč bez DPH). Výběr uchazeče schválen radou městyse dne 5.4.2017. Bylo postupováno ve smyslu vnitřní směrnice o veřejných zakázkách malého rozsahu dle Kategorie III, odst. 7. Smlouva o dílo uzavřena dne 28.4.2017. Cena ve Smlouvě o dílo je shodná s nabídkovou cenou. Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele nebyla.

Vnitřní předpis a směrnice

- k využití v roce 2017 (Směrnice č. 1/2017 - K vedení pokladny, schválena radou městyse dne 23.1.2017). Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 7.12.2016 (rozpočet), ze dne 22.3.2017, ze dne 21.6.2017 (závěrečný účet), ze dne 20.9.2017, 13.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 9.1.2017 - ze dne 18.9.2017, 2.10.2017, 16.10.2017, 30.10.2017, 27.11.2017, 11.12.2017, 20.11.2017, 28.12.2017, 22.1.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Základní škola a Mateřská škola, Příspěvková organizace Jince ze dne 28.11.2017

V kontrolovaném období Městys Jince, dle prohlášení starosty městyse, neuzavřel smlouvu, směnnou, pachtovní, 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 ručitého 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, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření městyse Jince:

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:**

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření. Městys Jince nezveřejnil na profilu zadavatele Smlouvu o dílo uzavřenou dne 28.4.2017 s firmou ROBSTAV stavby, s.r.o. Písek, na "Opravy komunikací v Jincích" (za cenu 3.761 197,69,- Kč bez DPH).

NAPRAVENO

Městys Jince uvedený nedostatek naprávil tak, že smlouvu o dílo s firmou ROBSTAV stavby, s.r.o. Písek, na realizaci díla "Opravy komunikací v Jincích" zveřejnil dodatečně na profilu zadavatele dne 16.10.2017.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření městyse Jince za rok 2017 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	0,87 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,54 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,49 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 160 901,82 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 17 198 062,00 Kč.

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

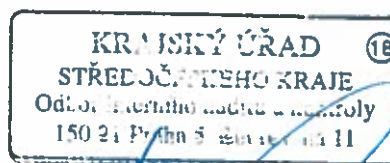
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Jince 18.05.2018

Podpisy kontrolorů:

Cyril Kukla

Ing. Monika Špergerová



.....
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. 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 Jince o počtu 111 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, RSDr. Josef Hála, starosta městyse.

RSDr. Josef Hála
starosta městyse Jince

.....
dne 18.5.2018



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 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	Cyril Kukla
2	1 x	Městys Jince	RSDr. Josef Hála

Upozornění:

- **K novele zákona č. 250/2000 Sb. (zveřejňování po schválení orgánem obce)** - Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, s účinností od 21.2.2017, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění ustanovení některých zákonů v souvislosti s přijetím právní úpravy n.č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti. Dle uvedené novely obec byla povinna zveřejnit na úřední desce 30 dnů od jeho schválení v zastupitelstvu obce, střednědobý rozpočtový výhled, schválená rozpočtová opatření (1,2,3). Porušení těchto nových povinností je definováno jako správní delikt, po datu 13.7.2017 jsou definovány jako přestupek, za který lze uložit pokutu do 1.000.000,- Kč.

Upozornění:

- **Vnitřní směrnice** - Upozorňujeme na významnou neaktuálnost vnitřních předpisů obce týkajících se zejména vedení účetnictví, a sice z hlediska věcného i legislativního - nutno uvést do souladu s aktuálně platnou legislativou, skutečně používanými účetními metodami a postupy a s vnitřním uspořádáním obecního úřadu tak, aby bylo možno vždy považovat zejména vedení účetnictví obce za úplné, správné a průkazné. Směrnice č. 3/2016 o evidenci majetku je v rozporu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. (§ 49 odst. a,b).