

Čj.: 001243/2021/KUSK
SpZn: SZ_037506/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

TUCHLOVICE

IČ: 00235041
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice za rok 2020 bylo zahájeno dne 22.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.05.2021
- 09.11.2020

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Tuchlovice
U staré školy 83
273 02 Tuchlovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková
Ing. Helena Francová (dne 11.5.2021)

Zástupci obce:

Mgr. Jaroslav Pošta - starosta
Iva Pencová - místostarostka
Zdeňka Pilná - referentka - mzdová účetní
Helena Sokolová - referentka - účetní
Bc. Kristýna Zelenková - referentka

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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 11.05.2021 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 2020 - 2022, zveřejněn dne 28.11.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn od 11.11. do 27.11.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 27.11.2019 jako schodkový, schodek kryt z rezerv z minulých let, závazné ukazatele v paragrafovém členění, zveřejněn dne 28.11.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škole dopisem ze dne 9.1.2020
- Mateřské škole dopisem ze dne 9.1.2020

Rozpočtová opatření

- č. 3, schváleno radou obce dne 23.3.2020 (zveřejněno dne 3.4.2020)
- č. 4, schváleno radou obce dne 31.3.2020 (zveřejněno dne 17.4.2020)
- č. 6, schváleno radou obce dne 24.6.2020 (zveřejněno dne 3.7.2020)
- č. 7, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.6.2020 (zveřejněno dne 3.7.2020)
- č. 10, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.9.2020 (zveřejněno dne 1.10.2020)
- č. 15, schváleno radou obce dne 30.12.2020 (zveřejněno dne 14.1.2021)

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 11.5. do 27.5.2020, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 27.5.2020 s vyjádřením "s výhradami", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 3.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 31.3., 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 5.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 20.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 15.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 3.2.2021)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 15.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 3.2.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 30.9.2020 (odesláno dne 15.10.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 3.2.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 30.9., 31.12.2020 (analytická)

Kniha došlých faktur

- ke dni 30.9.2020 do fa č. 20-001-00375, ke dni 30.12.2020 do fa č. 20-001-00535 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 1.9.2020 do fa č. 20-002-00084, ke dni 14.12.2020 do fa č. 20-002-00122 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 20-001-00110 - č. 20-001-00198 za období od 1.4. do 29.5.2020, č. 20-001-00433 - č. 20-001-00533 za období od 2.11. do 22.12.2020
- vydané faktury č. 20-002-00017 - č. 20-002-00027 za období od 19.5. do 26.5.2020, č. 20-002-00116 - č. 20-002-00121 za období od 18.11. do 16.12.2020

Bankovní výpis

- č. 070 - č. 107 za období od 2.4. do 4.6.2020, č. 182 ze dne 30.9.2020, č. 204 - č. 241 za období od 2.11. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 388153379/0800 vedenému u ČS, a. s. - základní běžný účet
- č. 1 - č. 31 za období od 9.1. do 30.9.2020, č. 41 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 94-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 9 ze dne 30.9.2020, č. 12 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 2006-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 9 ze dne 30.9.2020, č. 12 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 3009-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 1 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 0403526349/0800 vedenému u ČS., a. s. - běžný účet k DPH

Účetní doklad

- č. 20-801-00468 - č. 20-801-00752, č. 20-801-01284, č. 20-801-01444 - č. 20-801-01720, k základnímu běžnému účtu č. 388153379/0800 vedenému u ČS, a. s.
- č. 20-811-00001 - č. 20-811-00034, č. 20-811-00042, k bankovnímu účtu č. 94-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 20-809-00009, č. 20-809-00012, k bankovnímu účtu č. 2006-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 20-806-00009, č. 20-806-00012, k bankovnímu účtu č. 3009-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 20-808-00001, k bankovnímu účtu č. 0403526349/0800 vedenému u ČS., a. s. - běžný účet k DPH
- č. 20-007-00099 ze dne 31.3.2020 - předpis neuhrazených poplatků ze psů
- č. 20-007-00098 ze dne 31.3.2020 - předpis neuhrazených poplatků za odpady

Pokladní kniha (deník)

- duben - květen, listopad - prosinec 2020
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 9.11.2020 ve výši 192 437,00 Kč v 7,40 hod. (k d.č. 20-701-1017 ze dne 6.11.2020) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 20-701-00378 - č. 20-701-00504 za období od 1.4. do 29.5.2020, č. 20-701-00994 - č. 20-701-01159 za období od 2.11. do 30.12.2020

Evidence poplatků

- k 31.12.2020, vedena v PC - vlastní evidence (odpady, ubytovací kapacita, veřejné prostranství), modul KEO (psi)

Evidence majetku

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO4

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 16.11.2020, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 14.12.2020, Inventarizační zpráva ze dne 18.1.2021, inventurní soupisy majetku a závazků obce k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí z LV pro obec Tuchlovice a příslušná katastrální území ke dni 31.12.2020

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-12/2020, referentka - mzdová účetní, referentka - účetní, referentka
- mzdové listy 1- 12/2020, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2020, uvolněný starosta, uvolněná místostarostka, členové rady, neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 (odeslán dne 29.5.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 27.5.2020.
- Protokol o schválení účetní závěrky Základní školy za rok 2019 (odeslán dne 14.5.2020), účetní závěrka schválena radou obce dne 10.2.2020, včetně rozdělení hospodářského výsledku.
- Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy za rok 2019 (odeslán dne 14.5.2020), účetní závěrka schválena radou obce dne 10.2.2020, včetně rozdělení hospodářského výsledku.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 30.6.2020, zhotovitel Chládek & Tintěra, a.s. IČ 627 438 81, předmět smlouvy: „ROZŠÍŘENÍ KAPACITY MŠ TUCHLOVICE“, cena díla ve výši 57 897 457,00 Kč bez DPH (70 055 628,74 Kč vč. DPH), uveřejněno na profilu zadavatele 30.6.2020, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.6.2020.
- Smlouva o dílo ze dne 29.9.2020, zhotovitel Aquarius, spol. s r.o., IČ 495 506 16, předmět smlouvy: „UMÍSTĚNÍ STAVEB KOMUNIKACE A INŽENÝRSKÝCH SÍTÍ SRBY - U HRŠTĚ“, cena díla ve výši 2 369 235,00 Kč bez DPH (2 866 774,00 Kč vč. DPH), uveřejněno na profilu zadavatele 12.10.2020, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.9.2020.
- Smlouva o dílo ze dne 8.10.2020, zhotovitel Vodohospodářský rozvoj a výstavba a.s., Praha 5, IČ: 471 16 901, předmět smlouvy: "PROTIPOVODŇOVÁ OCHRANA OBCE TUCHLOVICE - ANALÝZA", cena díla ve výši 376 033,00 Kč bez DPH (455 000,00 Kč vč. DPH), schváleno zastupitelstvem obce dne 24.9.2020.
- Smlouva o dílo ze dne 10.12.2020, zhotovitel Zdeněk Novotný, Dřevěnkov - Tuchlovice, IČ 710 29 702, předmět smlouvy: „ELEKTROINSTALACE A VO, ZVUKOVÁ A OBRAZOVÁ TECHNIKA“ (v rámci akce: ÚPRAVA KULTURNÍHO A SPOLKOVÉHO AREÁLU TUCHLOVICE - LETNÍ KINO), cena díla ve výši 706 920,00 Kč bez DPH (855 373,20 Kč vč. DPH), uveřejněno na profilu zadavatele 13.12.2020, schváleno radou obce dne 30.11.2020.

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

- Smlouva kupní s smlouvou o zřízení služebnosti ze dne 27.2.2020, kdy obec prodala pozemek p.č. 2515 o výměře 5 228 m² - ostatní plocha v k.ú. Tuchlovice, věcné břemeno ve prospěch p.č. 2514, 2518 a 2520 vše v k.ú. a obci Tuchlovice, kupující - společnost T.LAND Investment s.r.o., Praha, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.11.2019.
- Smlouva kupní ze dne 1.7.2020, kdy obec prodala pozemek p.č. 766/4 o výměře 284 m² - zastavěná plocha a nádvoří v k.ú. Tuchlovice, kupující - Zero Finance s.r.o., Praha, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.5.2020.
- Smlouva kupní ze dne 3.6.2020, kdy obec koupila pozemek p.č. 1328/26 (podíl 1/1) o výměře 31 m² - ostatní plocha v k.ú. Tuchlovice, prodávající - fyzická osoba, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.5.2020.
- Smlouva kupní ze dne 8.6.2020, kdy obec koupila pozemek p.č. 623/2 (podíl 1/1) o výměře 71 m² - trvalý travní porost v k.ú. Srby u Tuchlovic, prodávající - fyzická osoba, schváleno zastupitelstvem obce dne 26.6.2010.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 18.2.2020, kdy obec získala finanční dar ve výši 2 000,00 Kč, na pořádání reprezentačního plesu obce Tuchlovice, Müller-Technik CZ s.r.o., Tuchlovice (dárce).
- Smlouva darovací ze dne 28.8.2020, mezi obcí a Středočeským krajem, kdy obec získala pozemky p.č. 1311/12, 1311/13, 2260/2 a 2260/3 o celkové výměře 1 048 m² vše ostatní plocha v k.ú. Tuchlovice, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.11.2019.
- Darovací smlouva ze dne 17.6.2020, kdy obec poskytla finanční dar ve výši 2 000,00 Kč, Maratón klub Kladno, z.s. (obdarovaný), schváleno radou obce dne 22.4.2020.
- Darovací smlouva č. 2/2020 ze dne 4.11.2020, kdy obec poskytla finanční dar ve výši 10 000,00 Kč, fyzická osoba (obdarovaný), schváleno radou obce dne 27.10.2020.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 24.4.2020, kdy obec pronajala pozemky uvedené ve smlouvě o celkové výměře 14 413 m² v k.ú. Lány a 3 694 m² v k.ú. Tuchlovice, Rybářský spolek Salakvarda, z.s. (nájemce), roční nájemné ve výši 365,00 Kč, nájemné se uzavírá od 24.4.2020 na dobu neurčitou, schváleno radou obce dne 22.4.2020.
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 7.4.2020, mezi obcí a pronajímatelem NOVATEC SERVICES s.r.o., Tuchlovice, kdy si obec pronajala části pozemků p.č. 141/2 a p.č. 142/1, ostatní plocha, o celkové výměře 288 m² v k.ú. Tuchlovice - za účelem uskladnění techniky, měsíční nájemné ve výši 2 000,00 Kč bez DPH, doba nájmu od 1.1.2020 do 31.12.2020 s možností dalšího prodloužení, schváleno radou obce dne 16.4.2018.
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího podnikání ze dne 27.11.2020, kdy obec pronajala nebytové prostory čp. 39 - stavba občanského vybavení - přízemí o výměře 71 m², za účelem provozování pošty Partner, v k.ú., Tuchlovice, fyzická osoba - nájemce, roční nájemné ve výši 365,00 Kč, za služby 6 000,00 Kč/rok, nájemné se uzavírá na dobu neurčitou, počínaje dnem 4.12.2020, schváleno radou obce dne 23.11.2020.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 31.10. do 18.11.2019 - ke Smlouvě kupní a smlouvě o zřízení služebnosti ze dne 27.2.2020
- zveřejněn od 14.1. do 30.1.2020 - ke Smlouvě kupní ze dne 1.7.2020
- zveřejněn od 25.3. do 14.4.2020 - ke Smlouvě o nájmu pozemku ze dne 24.4.2020
- zveřejněn od 2.11. do 18.11.2020 - ke Smlouvě o nájmu prostoru sloužícího podnikání ze dne 27.11.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti IV-12-6000616 Tuchlovice, Na Hradčanech přel. kNN ze dne 17.2.2020 - povinná obec Tuchlovice, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., věcné břemeno na pozemku p.č. 559/2, 1134/4 a 1342/1 v k.ú. Tuchlovice, zřízeno úplatně - 10 000,00 Kč + DPH, schváleno radou obce dne 10.2.2020.
- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě č. VKM: E 15-157,158 k p.č. 168/1 v k.ú. Srby u Tuchlovic ze dne 1.9.2020 - povinná obec Tuchlovice, oprávněný Vodárny Kladno - Mělník, a.s., fyzická osoba - investor, v k.ú. Srby u Tuchlovic, zřízeno úplatně - 9 100,00 Kč + DPH, schváleno radou obce dne 21.8.2020.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím nepřezkoumáváno, použito podpůrně

- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 19.6.2020 id. č. 115D315040374, kdy Ministerstvo životního prostředí poskytlo dotaci ve výši 3 097 639,76 Kč, název akce: Revitalizace veřejného parku v obci Tuchlovice (celková dotace ve výši 3 644 282,08 Kč).
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 21.9.2020 id. č. 115D314021534, kdy Ministerstvo životního prostředí poskytlo dotaci ve výši 825 546,09 Kč, název akce: Rozšíření separace odpadů - obec Tuchlovice (celková dotace ve výši 971 230,70 Kč).
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 27.11.2020 id. č. 117D8210H4434, kdy Ministerstvo pro místní rozvoj poskytlo dotaci ve výši 1 410 426,00 Kč, název akce: Víceúčelové hřiště ve fotbalovém areálu v Srbech (celková dotace ve výši 2 065 520,90 Kč).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 16.1.2020, kdy obec poskytla dotaci ve výši 49 900,00 Kč, za účelem aktivit spojených s činností rybářského spolku, Rybářský spolek Salakvarda, z.s. Tuchlovice (příjemce), schváleno radou obce dne 10.2.2020, žádost ze dne 18.11.2019, vyúčtování dotace do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 1.12.2020.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 29.1.2020, kdy obec poskytla dotaci ve výši 650 000,00 Kč, za účelem pořádání sportovně-společenských volnočasových aktivit, AFK Tuchlovice (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 27.11.2019, žádost ze dne 19.11.2019, zveřejněno na webu obce dne 29.1.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021. Dodatek č. 1 ze dne 28.1.2021 - prodloužení termínu vyúčtování do 31.3.2021 - vyúčtováno dne 17.3.2021, zveřejněno na webu obce dne 29.1.2020.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26.2.2020, kdy obec poskytla dotaci ve výši 120 000,00 Kč, za účelem pořádání sportovně-společenských volnočasových aktivit, Volejbalový klub Tuchlovice (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 27.11.2019, žádost ze dne 2.12.2019, zveřejněno na webu obce dne 26.2.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 29.1.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 30.12.2019, stavební dozor obce (do 300 hodin)
- ze dne 30.12.2019, roznos Tuchlovických novin (do 300 hodin)
- ze dne 25.8.2020, výtvarný kroužek (do 300 hodin)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- platový výměr ze dne 17.1.2020 s účinností od 1.1.2020, referentka - mzdová účetní
- platový výměr ze dne 17.1.2020 s účinností od 1.1.2020, referentka - účetní
- platový výměr ze dne 17.1.2020 s účinností od 1.1.2020, referentka

Smlouvy ostatní

- Příkazní smlouva č. 2/2020 ze dne 1.7.2020 mezi obcí Tuchlovice (příkazce) a Ing. V. Gebhartem, Pavlíkov (příkazník), předmět smlouvy je projektová dokumentace: "Koordinátor BOZP - Rozšíření kapacity MŠ Tuchlovice", úplata a fakturace ve výši 175 450,00 Kč, vč. DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.6.2020.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - předmětem zakázky je zpracování projektové dokumentace: "Koordinátor BOZP - Rozšíření kapacity MŠ Tuchlovice", byly osloveny 4 firmy, nabídka pouze od jednoho zájemce Ing. Vlastislav Gebhart, IČ: 74269135, Pavlíkov s cenovou nabídkou 145 000,00 Kč bez DPH (175 450,00 Kč vč. DPH), nabídková cena vybraného zhotovitele je shodná s cenou v uzavřené Příkazní smlouvě č. 2/2020 ze dne 1.7.2020. Zápis z hodnocení nabídek ze dne 9.6.2020 (částečně uhrazeno - fa č. 20-001-00373 ze dne 30.9.2020 - 3 630,00 Kč, uhrazeno dne 30.9.2020, výpis č. 182, fa č. 20-001-00374 ze dne 30.9.2020 - 21 931,00 Kč, uhrazeno dne 30.9.2020, výpis č. 182, fa č. 20-001-00492 ze dne 3.12.2020 - 14 621,00 Kč, uhrazeno dne 4.12.2020, výpis č. 224, fa č. 20-001-00493 ze dne 3.12.2020 - 2 420,00 Kč, uhrazeno dne 4.12.2020, výpis č. 224).
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - administrace zakázky zadána fa INženýring, Ing. Alexandra Vrbová, Chlumec, IČ: 432 35 069 (osoba pověřená výkonem zadavatelských činností), předmětem zakázky je zpracování projektové dokumentace: "PROTIPOVODŇOVÁ OCHRANA OBCE TUCHLOVICE - ANALÝZA", byly osloveny 3 firmy, nabídka 2 firm, byl vybrán zhotovitel Vodohospodářský rozvoj a výstavba a.s., Praha 5, IČ: 471 16 901, s nejnižší cenovou nabídkou 376 033,00 Kč bez DPH (455 000,00 Kč vč. DPH), nabídková cena vybraného zhotovitele je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo ze dne 8.10.2020. Výzva k podání nabídky včetně zadávací dokumentace ze dne ze dne 31.7.2020, Jmenovací dekret členů komise pro otevírání obálek s nabídkami, hodnocení a posouzení nejvýhodnější nabídky ze dne 5.8.2020, Protokol otevírání obálek ze dne 14.8.2020, Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 16.8.2020.

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

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 12.6.2020 pod DZ 081970/2020/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 27.11.2019 (schválený rozpočet na rok 2020), 29.1., 18.3. - zrušeno, 27.5. (schválení účetní závěrky obce a závěrečného účtu za rok 2019), 24.6., 24.9., 17.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 13.1., 29.1., 10.2., 11.3., 23.3., 22.4., 13.5., 27.5., 8.6., 24.6., 20.7., 21.8., 31.8., 24.9., 12.10., 27.10., 11.11., 23.11., 30.11., 17.12., 30.12.2020, *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 23.7.2020 (pověření ze dne 21.7.2020), kontrolované období od 1.1. do 30.6.2020.
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 11.2.2021 (pověření ze dne 9.2.2021), kontrolované období od 1.7. do 31.12.2020.
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 23.7.2020 (pověření ze dne 21.7.2020), kontrolované období od 1.1. do 30.6.2020.
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 11.2.2021 (pověření ze dne 9.2.2021), kontrolované období od 1.7. do 31.12.2020.

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě v organizační složce Obecní knihovna Tuchlovice ze dne 23.7.2020 (pověření ze dne 21.7.2020), kontrolované období od 1.1. do 30.6.2020.

V kontrolovaném období obec Tuchlovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu, směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 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 Tuchlovice:

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. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 84 odst. 2 písm. p), neboť:

Zastupitelstvo obce nevyslovalo souhlas se vznikem pracovněprávního vztahu mezi obcí a členem zastupitelstva s p. J. Procházkou, se kterým byla uzavřena Dohoda o provedení práce ze dne 30.12.2019 na stavební dozor obce.

NENAPRAVENO

- **Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů**

§ 13 odst. 1 písm. b), neboť:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Zastupitelstvo obce schválilo dne 27.5.2020 závěrečný účet obce za rok 2019 "s výhradami", avšak písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků za rok 2019 byla zaslána až dne 12.6.2020.

NENAPRAVENO

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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:**

Obec jakožto zadavatel nezveřejnila na profilu zadavatele dle zákona Smlouvu o dílo uzavřenou dne 25.9.2019 se zhotovitelem - Enuma Elis s.r.o., Praha 1, IČ 016 88 260, předmětem smlouvy je: „TUCHLOVICE - VYBUDOVÁNÍ PARKOUROVÉHO A WORKOUTOVÉHO HŘIŠTĚ V ZŠ TUCHLOVICE“, cena díla 850 000,00 Kč bez DPH (1 028 500,00 Kč vč. DPH), jak byla povinna učinit do 15 dnů od jejího uzavření.

NAPRAVENO

Obec přijala systémové opatření k napravení uvedeného nedostatku tak, že dostatečně poučila odpovědné osoby, aby k uvedenému nedostatku v budoucnu již nedocházelo a smlouvy byly včas zveřejňovány na profilu zadavatele. Smlouvu o dílo uzavřenou ze dne 25.10.2019 se zhotovitelem - Enuma Elis s.r.o., na projekt „TUCHLOVICE - VYBUDOVÁNÍ PARKOUROVÉHO A WORKOUTOVÉHO HŘIŠTĚ V ZŠ TUCHLOVICE“, na částku ve výši 850 000,00 Kč bez DPH, dodatečně zveřejnila na profilu zadavatele dne 4.3.2020

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů § 39 odst. 1, neboť:**

Obec nedoložila záměr o pronájmu, i když uzavřela Smlouvu o nájmu pozemku ze dne 30.12.2019. V případě, že tento záměr nebyl zveřejněn, lze konstatovat, že takto uzavřená smlouva je od počátku neplatná.

NAPRAVENO

Obec uzavřela novou Smlouvu o nájmu ze dne 24.4.2020 s nájemcem Rybářský spolek Salakvarda, z.s., o pronájmu pozemků o celkové výměře 14 413 m² v k.ú. Lány a 3 694 m² v k.ú. Tuchlovice, záměr o pronájmu byl zveřejněn na úřední desce od 25.3. do 14.4.2020.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice za rok 2020 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	0,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

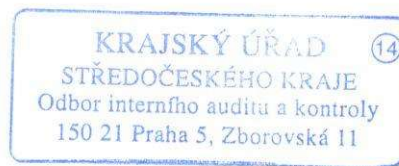
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 23 019 110,00 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.

Tuchlovice 11.05.2021



Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

.....
kontrolorka

Ing. Helena Francová

.....
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

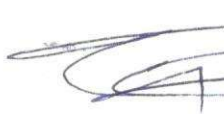
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 Tuchlovice o počtu 13 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Mgr. Jaroslav Pošta, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Jaroslav Pošta
starosta obce Tuchlovice


.....
dne 11.05.2021



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 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. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Tuchlovice	Mgr. Jaroslav Pošta

Upozornění:

- **Zveřejnění ceny díla** - Upozorňujeme na povinnost obce jakožto veřejného zadavatele, upravenou 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. U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU VYVĚŠEN: 1.6.2021

SEJMUT: 23.6.2021

SCHVÁLENO OZ DNE: 23.6.2021