



HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
Odbor kontrolních činností



MHMPXPFZ3S4J

Č. j.: MHMP 626318/2021
Sp. zn.: S-MHMP 411162/2020

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 4

podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů
(dále jen zákon č. 420/2004 Sb.), provedeného

v Úřadu městské části Praha 4
se sídlem Antala Staška 2059, Praha 4,
za období od 01.01.2020 do 31.12.2020

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 14.10.2020 - 06.11.2020
 - b) 01.02.2021 - 12.02.2021
 - c) 12.04.2021 - 30.04.2021

2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 za rok 2020 bylo zahájeno podle ustanovení § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění zákona č. 183/2017 Sb. (dále jen kontrolní řád), doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření kontrolované osobě dne 20.07.2020. Písemné pověření k přezkoumání hospodaření na základě ustanovení § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a v souladu s ustanovením § 4 kontrolního řádu vydala ředitelka odboru kontrolních činností Magistrátu hlavního města Prahy Ing. Irena Ondráčková pod č.j. MHMP 1038582/2020 dne 20.07.2020.

3. Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání:	Ing. Mgr. Jarmila Pajrová
kontroloři:	Mgr. Pavel Gregor
	Ing. Šárka Hynková
	Ing. Jiřina Laurová

A. Předměty a hlediska přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání hospodaření byly údaje o ročním hospodaření MČ, vymezené ustanovením § 2 zákona č. 420/2004 Sb., jejichž obsahová náplň je uvedena níže.

Přezkoumání hospodaření bylo uskutečněno výběrovým způsobem. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v části B. a C. této zprávy.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Údaje o hospodaření MČ vyjmenované v dále uvedených předmětech přezkoumání hospodaření byly přezkoumávány z hlediska (viz ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb.):

A. dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů,
- obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších předpisů,
- Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., č. 701 – 710.

B. souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,

C. dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,

D. věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Obsahová náplň předmětů přezkoumání hospodaření

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Bylo ověřeno zejména:

- dodržení náležitostí, termínů a způsobu projednání závěrečného účtu za minulý rozpočtový rok (§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- zda má MČ sestaven střednědobý výhled rozpočtu (§ 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při sestavení, schvalování rozpočtu včetně jeho rozpisu podle podrobné rozpočtové skladby (§ 4 - 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při provádění vybraných rozpočtových změn, rozpočtových opatření (§ 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- postup při poskytování dotací a návratných finančních výpomocí (§ 10a – 10d zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- zda MČ povinně zveřejňované dokumenty, tj. návrhy střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu a závěrečného účtu, a dále střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet, rozpočtová opatření a závěrečný účet, zveřejnila v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Dále bylo přezkoumáno plnění vybraných příjmů rozpočtu a čerpání vybraných běžných výdajů (včetně výdajů na platy zaměstnanců a odměny členů Zastupitelstva MČ) a kapitálových výdajů. Na vybraných případech bylo ověřeno, zda byly příjmy a výdaje zaříděny do rozpočtu MČ v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů. Ověřeno bylo rovněž nakládání s finančními prostředky na bankovních účtech a v pokladně.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

Výběrovým způsobem byly přezkoumány tvorba a čerpání peněžních fondů zřízených podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, (Fond rezerv a rozvoje a Sociální fond), a krytí peněžních fondů finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžních fondů podle pravidel schválených orgány MČ a správnost zaúčtování příslušných účetních případů.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

Bylo zjištěno, jakými druhy podnikatelských činností se MČ zabývala a zda byly činnosti podléhající dani z příjmů, tj. zdaňovaná činnost, vykonávány a v účetnictví vedeny odděleně v souladu s obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů (pronájmy bytových a nebytových prostor, pronájmy pozemků, prodeje majetku, zatížení majetku věcnými břemeny a poskytování reklamy). Dále bylo ověřeno, zda MČ plnila povinnosti dané ustanovením § 11 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, tj. zejména zda sestavila plán činností podléhajících dani z příjmů a jak použila zisk ze zdaňované činnosti.

Výběrovým způsobem byla ověřena správnost rozčlenění výnosů a nákladů hlavní a podnikatelské (zdaňované) činnosti pro potřeby výpočtu podílu MČ na dani z příjmů

hl. m. Prahy a správnost zaúčtování výnosů a nákladů a vykázaného výsledku hospodaření, ze kterého MČ vycházela při výpočtu podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány smlouvy související se zdaňovanou činností - smlouvy o pronájmu, o pachtu, smlouvy o zřízení věcných břemen a smlouvy kupní, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění. Dále byla provedena kontrola plnění vybraných příkazních smluv uzavřených se společností 4-Majetková, a.s., zajišťující správu bytového a nebytového fondu svěřeného MČ.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) 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

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala ani neuskutečnila peněžní operace týkající se sdružených prostředků. Kontrolní skupina nezjistila existenci smlouvy, na základě které by byly vynakládány.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

Přezkoumány byly roční přírůstky a úbytky stavů cizích zdrojů vykázané v účetnictví MČ, výběrovým způsobem údaje o peněžních operacích s cizími zdroji a byla ověřena správnost účtování. MČ vykazovala v účetnictví k 31.12.2020 dlouhodobé závazky vůči nájemcům, kteří provedli zhodnocení půdních vestaveb, a dlouhodobé přijaté zálohy (kauce na nájemné). Byla zvážena případná rizika, která by mohla vzniknout z dlouhodobých závazků, a dále zejména, zda úkony související se vznikem dlouhodobých závazků byly v souladu se zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů.

Dále byl přezkoumán podíl nesplacených přijatých cizích zdrojů na příjmech schváleného rozpočtu a podíl výdajů na dluhovou službu (podle ustanovení § 9 odst. 2 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů).

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

Kontrolní skupina nezjistila, že by MČ v přezkoumaném roce nakládala s prostředky z Národního fondu nebo jinými zdroji poskytnutými na základě mezinárodních smluv. MČ takové prostředky nevykázala.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

Bylo přezkoumáno vyúčtování a vypořádání finančních vztahů (ve vazbě na účetnictví a výkaznictví, dodržení podmínek a termínů) ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu hl. m. Prahy a jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám. Výběrovým způsobem bylo ověřeno dodržení účelu a plnění podmínek použití poskytnutých dotací (neinvestiční dotace poskytnuté z rozpočtu hl. m. Prahy na zkoušky odborné způsobilosti, na podporu vzdělávání, na sociální služby nebo na opatření proti šíření koronaviru a investiční účelové dotace na akce „Vnější zastínění školských budov“, „Rekonstrukce služebny Policie ČR Bojanovická 2848/1“, „Automatický závlahový systém“, „Park V zápolí Na Rolích“, „MŠ Jitřní - rekonstrukce kuchyně“ a „ZŠ Na Planině - zateplení“).

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Bylo přezkoumáno hospodaření a nakládání s majetkem hl. m. Prahy, svěřeným MČ, a to zejména s ohledem na dodržování právních předpisů upravujících nakládání s majetkem hl. m. Prahy a rozhodování o majetkoprávních úkonech (zejména ustanovení § 34 - 36, 43, 89 a 94 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a část čtvrtá obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů) a v návaznosti na vedení tohoto majetku v evidenci a v účetnictví. Dále bylo přezkoumáno ošetření majetkoprávních vztahů u majetku hl. m. Prahy, svěřeného MČ, předaného MČ zřízeným příspěvkovým organizacím k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vykazané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízené příspěvkové organizaci Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320, zásob, vytvořené oprávkou k dlouhodobému majetku, způsob a správnost ocenění. Bylo ověřeno provedení inventarizace majetku a zásob a na vybraném vzorku byla ověřena fyzická existence pořízeného majetku.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

MČ v přezkoumaném roce nevykázala, že by nakládala a hospodařila s majetkem státu, majetek státu nebyl kontrolní skupinou zjištěn.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Přezkoumání bylo provedeno z hlediska dodržování zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, při zadávání a realizaci zakázek:

„Údržba zeleně, ostatních ploch a péče o zařízení na nich umístěných na území městské části Praha 4“ - nadlimitní veřejná zakázka na služby,

„Snížení energetické náročnosti objektů ZŠ Na Planině 1393/13, Praha 4 - II. etapa“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce,

„MŠ Jitřní 424/2, Praha 4 - rekonstrukce školní kuchyně“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce,

„Městská policie Tábořská 1691, rekonstrukce střechy“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce,

„Objekt Na Pankráci 420/54, Praha 4 - oprava střechy“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Byly přezkoumány struktura a stav pohledávek a závazků z hlavní a podnikatelské činnosti a výběrovým způsobem jejich evidence a účtování. U pohledávek po splatnosti bylo výběrovým způsobem ověřeno, zda nehrozí jejich promlčení a zda k nim byly v souladu s účetními předpisy vytvořeny opravné položky, byl zhodnocen systém zabezpečení pohledávek proti promlčení a zda je MČ schopna řádně a včas plnit závazky. Zhodnoceno bylo také provedení inventarizace pohledávek a závazků k rozvahovému dni.

Dále bylo ověřeno, zda úkony, na základě kterých vybrané pohledávky a závazky vznikly či zanikly, byly schváleny příslušným orgánem (ustanovení § 89 a 94 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů) a u dlouhodobých pohledávek byla posouzena rizika s tím související.

Předmětem přezkoumání bylo i účtování podmíněných pohledávek a závazků, zda pohledávky ze smluv splňují kritéria pro účtování na podrozvahových účtech.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

MČ v přezkoumaném roce neručila za závazky fyzických nebo právnických osob, ani kontrolní skupinou nebylo zjištěno, že by MČ ručitelský závazek poskytla.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala, ani kontrolní skupinou nebylo zjištěno, že by MČ měla zastavený movitý nebo nemovitý majetek ve prospěch třetích osob.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

MČ v přezkoumaném roce uzavřela 11 smluv o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti (ve všech případech MČ jako strana povinná, tj. na svěřeném majetku). Bylo posouzeno, zda zřízení bylo provedeno v souladu s platnými právními předpisy (např. schválení příslušným orgánem MČ, náležitosti smluv, ocenění věcných břemen) a zájmem MČ.

Dále bylo ověřeno účtování o věcných břemenech, zda byl návrh na zápis do katastru nemovitostí předložen hlavnímu městu Praze k potvrzení správnosti předkládané žádosti pro katastrální úřad v souladu s ustanovením § 21 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, zda byl učiněn zápis věcného břemene do katastru nemovitostí a zda byla v účetnictví u nemovitého majetku vyznačena skutečnost, že je na majetku zřízeno věcné břemeno.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Na vybraných účetních případech bylo ověřeno, zda je účetnictví vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a prováděcími předpisy. Dále bylo ověřeno, zda byl vytvořen a funguje vnitřní kontrolní systém ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, (byla přezkoumána úroveň zpracování vnitřních předpisů z jednotlivých oblastí činností), a zda doklady byly formálně i věcně správné a byly archivovány zejména v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Bylo zhodnoceno, zda účetní závěrka byla zpracována v rozsahu daném ustanovením § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zda podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace MČ ve smyslu tohoto zákona a zda byla inventarizace majetku a závazků k rozvahovému dni provedena v souladu s ustanoveními § 29 a 30 tohoto zákona.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

V případě přezkoumání hospodaření prováděného u městských částí hlavního města Prahy se neověřuje poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, neboť městskou část hlavního města Prahy nelze považovat pro účely zákona č. 420/2004 Sb. za územní samosprávný celek podle ústavního zákona č. 1/1993 Sb., Ústava České republiky, ve znění pozdějších předpisů, a nepodléhá proto pravidlům rozpočtové odpovědnosti

stanoveným v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření je uvedeno v Příloze č. 1 této zprávy. Doklady, o které se opírají kontrolní zjištění, jsou uvedeny v části B. a C. této zprávy, v popisech k jednotlivým zjištěným nedostatkům.

B. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření MČ

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Právní předpis: Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 14 odst. 8*

Z dokladové inventury zůstatku účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek sestavené ke dni 31.12.2020 nevyplývá, zda byla posuzována další použitelnost vykazovaného majetku, nebo zda byl vykazovaný stav účtu v souladu s obsahovým vymezením položky rozvahy A.II.8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, která obsahuje zejména pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek po dobu jeho pořizování do uvedení do stavu způsobilého k užívání. Podrobným rozbořem zůstatku účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ke dni 31.12.2020 a ve spolupráci se zaměstnanci MČ bylo zjištěno, že některý majetek (investiční akce) je stále evidován na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek i přesto, že je již dokončen a užíván (například „Parkoviště Družstevní ohoz“ v celkové hodnotě 3 996 369 Kč, stavba je v užívání od 05/2013). Dále byly na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek evidovány investiční akce, které podle sdělení zaměstnanců MČ nebudou již realizovány a budou předloženy příslušnému orgánu MČ ke schválení jako zmařené investice (jednalo se například o „Hromadné garáže Krč - ul. Štúrova“ v celkové výši 1 543 600 Kč, „Park Jezerka“ v celkové výši 311 640 Kč a „Retenční nádrže“ v celkové výši 129 470 Kč). Uvedený nedostatek svědčí o tom, že ke dni 31.12.2020 nebyla správně provedena inventarizace nedokončeného dlouhodobého majetku.

MČ nedodržela obsahové vymezení položky rozvahy A.II.8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek podle ustanovení § 14 odst. 8 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého tato položka obsahuje zejména pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek po dobu jeho pořizování do uvedení do stavu způsobilého k užívání. V důsledku výše uvedených skutečností došlo v účetních závěrkách v období od 31.12.2013 do 31.12.2020 ke zkrácení jednotlivých položek dlouhodobého majetku ve výkazu rozvahy. Rovněž nebylo zahájeno odpisování majetku („Parkoviště Družstevní ohoz“) podle ustanovení § 66 odst. 1 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého se dlouhodobý majetek odpisuje postupně v průběhu jeho používání.

Nesprávným postupem účtování se MČ vystavuje riziku navýšení nákladů s dopadem na výši výsledku hospodaření, a to zejména v souvislosti s odpisováním majetku (účet 551 - Odpisy dlouhodobého majetku) a se zmařenými investicemi (účet 547 - Manka a škody).

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2019 a popř. předchozí roky

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky (pozn.: pouze nenapravené chyby a nedostatky ke dni ukončení přezkoumání hospodaření za předchozí rok):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Právní předpis: Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů

➤ ustanovení § 35 odst. 1

MČ řádně nezdůvodnila stanovení ceny pachtu, která by byla v daném místě a čase obvyklá. Bylo zjištěno, že Rada MČ svým usnesením č. 7R-285/2018 ze dne 11.4.2018 schválila uzavření pachtovní smlouvy se společností 4-Majetková, a.s., s předmětem pachtu - pozemky parc. č. 65, parc. č. 66, parc. č. 67, parc. č. 140/83, parc. č. 140/102, parc. č. 140/133, parc. č. 140/134 a parc. č. 140/135, vše v k.ú. Lhotka, včetně všech součástí a příslušenství, tedy i staveb nacházejících se v k.ú. Lhotka (společně dále jen „areál koupaliště Lhotka“) na dobu neurčitou za sjednané pachtovné ve výši 20 000 Kč/rok. Pachtovní smlouva č. 2018/0661/OOM/MST byla uzavřena dne 5.6.2018.

Vzhledem k tomu, že areál koupaliště Lhotka byl dne 26.6.2018 zařazen do evidence majetku MČ v celkové výši 68 106 473,81 Kč a MČ poskytla společnosti 4-Majetková, a.s., finanční prostředky na zajištění jeho provozu k datu 31.12.2019 v celkové výši 4 000 000 Kč (Smlouva o zajištění provozu areálu koupaliště Lhotka v podmínkách zkušebního provozu č. SML/2018/0663/OOM ze dne 11.6.2018 včetně dodatku č. 1), lze konstatovat, že cena pachtu 20 000 Kč/rok byla nepřiměřeně nízká. V tomto případě MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 35 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o hl. m. Praze), ve kterém je stanoveno: „Majetek hlavního města Prahy musí být využíván účelně a hospodárně v souladu s jeho zájmy a úkoly vyplývajícími ze zákonem vymezené působnosti. Porušením povinností stanovených ve větě první není takové nakládání s majetkem hlavního města Prahy, které sleduje jiný důležitý zájem hlavního města Prahy, který je řádně odůvodněn.“ Kontrolní skupinou bylo zjištěno, že MČ ani v důvodové zprávě k usnesení č. 7R-285/2018 ze dne 11.4.2018 řádně nezaznamenala důvody jiného důležitého zájmu MČ v souvislosti s uzavřením smlouvy o pachtu areálu koupaliště Lhotka.

Ze stanoviska Ministerstva vnitra ČR č. j. MV-140129-2/ODK-2019 ze dne 30.10.2019, které má kontrolní skupina k dispozici, vyplývá, že MČ může disponovat majetkem i ekonomicky méně výhodně, je-li taková dispozice obhajitelná „důvody hodnými zvláštního zřetele“. Příkladem může být pronájem za nižší než v místě obvyklé nájemné, pokud se například nájemce zaváže provozovat v pronajatém prostoru prodejnu potravin namísto herny. Tyto „mimoekonomické“ důvody musí však být reálně dány, MČ s nimi musí „počítat“ již při rozhodování o uzavření smlouvy a je-li to možné, měla by jejich dosažení odpovídajícím způsobem právně zabezpečit (např. sjednáním smluvní pokuty, možností odstoupit od smlouvy apod.). Nelze tedy odůvodnit dosažení méně výhodného protiplnění zjevně nesmyslnými důvody nebo postupovat zcela libovolně a uzavírat méně výhodné smlouvy bez jakéhokoli zdůvodnění.

Tam, kde MČ zvolí z možných řešení to, které je ekonomicky méně výhodné, musí hodnotit nejen existenci legitimního důvodu pro takový výběr, ale musí se zabývat i tím, zda MČ sledovaný cíl je vybraným řešením splnitelný, resp. zda identického cíle nelze dosáhnout jiným, ekonomicky výrazně šetrnějším řešením. Sotva totiž lze určitý způsob nakládání s majetkem považovat za souladný s ustanovením § 35 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb.,

o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, jestliže MČ sice sleduje určitý zákonem aprobovaný cíl, avšak k jeho dosažení zvolí postup, který je na první pohled v porovnání s jinými způsoby dosažení téhož cíle ekonomicky zcela zjevně nerozumný.

Povinnost nakládat s majetkem s péčí řádného hospodáře zákon o hl. m. Praze dále rozvádí v ustanovení § 36 odst. 2 citovaného zákona, podle kterého se při úplatném převodu majetku cena sjednává zpravidla ve výši, která je v daném místě a čase obvyklá, nejde-li o cenu regulovanou státem. Odchyłka od ceny obvyklé musí být zdůvodněna, jde-li o cenu nižší než obvyklou. Není-li odchyłka od ceny obvyklé zdůvodněna, je právní jednání neplatné.

Pravidlo uvedené v ustanovení § 36 odst. 2 citovaného zákona je implicitně přítomno již v obecném ustanovení § 35 odst. 1 a ustanovení § 36 odst. 2 zákona o hl. m. Praze tak představuje jen jeho bližší konkretizaci. Pravidlo „bezodůvodně nedisponovat s majetkem pod cenou“ se proto uplatní i v případech, v nichž MČ určité věci nabývají do vlastnictví hlavního města Prahy a tyto věci se MČ svěřují (odůvodnit je nutné kupní cenu vyšší než je v místě a čase obvyklá) nebo na jiné majetkové dispozice (např. při propachtování by MČ svůj majetek neměla propachtovávat za nižší než v místě obvyklé pachtovné). Nepůjde však o přímou či analogickou aplikaci ustanovení § 36 odst. 2 citovaného zákona, ale o aplikaci ustanovení § 35 odst. 1 téhož zákona, jehož je takové pravidlo součástí.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 14 odst. 12*

MČ nedodržela okamžik uskutečnění účetního případu při zařazení majetku do majetkové a účetní evidence MČ. Jednalo se o stavbu „Centrální park Pankrác - vodní prvky“ v hodnotě 14 417 819,29 Kč pořízenou na základě Smlouvy o rozvoji území městské části Praha 4 - Pankrác č. SML/2016/1270/OKAS. Podle předávacího protokolu bylo dílo předáno zhotovitelem dne 27.7.2018, avšak do majetkové a účetní evidence bylo zaúčtováno až dne 30.12.2019 (účetní doklad č. 710000028). MČ však správně dopočítla hodnotu odpisů od 1.8.2018 do 31.12.2019. Celková hodnota majetku v rozvaze k 31.12.2018 byla vykázána v nesprávné výši, a to nižší o uvedenou částku.

MČ v tomto případě nedodržela ustanovení § 14 odst. 12 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého se pořizované věci stávají dlouhodobým hmotným majetkem okamžikem uvedení do stavu způsobilého k užívání, kterým se rozumí zejména dokončení věci a splnění technických funkcí a povinností stanovených jinými právními předpisy pro užívání.

NAPRAVENO.

b) Při předchozích dílčích přezkoumáních hospodaření MČ za rok 2020

- byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 312/2002 Sb., o úřednících územních samosprávných celků a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 11 a § 21 odst. 2*

U zaměstnance MČ č. 2369 zařazeného do Úřadu MČ (pracovní smlouva ze dne 10.10.2018) nebylo doloženo ověření odborných znalostí ve smyslu vyhlášky č. 512/2002 Sb.,

o zvláštní odborné způsobilosti úředníků územních samosprávných celků, ve znění pozdějších předpisů, přestože z pracovní náplně zaměstnance vyplynulo, že mimo jiné vykonává obnovu správního řízení a nové rozhodování při přestupkovém řízení, které ověření odborných znalostí vyžaduje.

MČ sice zaměstnance přihlásila k vykonání zkoušky v souladu s ustanovením § 21 odst. 5 zákona č. 312/2002 Sb., o úřednicích územních samosprávných celků a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, avšak již nedoložila, že úředník územního samosprávného celku prokázal zvláštní odbornou způsobilost ve lhůtě 18 měsíců od vzniku pracovního poměru k územnímu samosprávnému celku nebo ode dne, kdy začal vykonávat činnost, pro jejíž výkon je prokázání zvláštní odborné způsobilosti předpokladem, a proto měl být, dle ustanovení § 11 a § 21 odst. 2 výše uvedeného zákona, převeden na jinou činnost, pro kterou předpoklady splňuje. Platnost úředních úkonů učiněných tímto zaměstnancem může být ohrožena a může vést k případným soudním sporům mezi MČ a účastníky správních řízení s negativním dopadem do hospodaření MČ.

NAPRAVENO.

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 25 odst. 1*

Nařízením tajemníka Úřadu MČ č. 3/2019 (Dodatek č. 3 k nařízení tajemníka č. 7/2014 v úplném znění) - „Vedení pokladen a pokladních dokladů Úřadu městské části Praha 4“, ze dne 30.07.2019, které je účinné od 01.04.2019, má MČ stanoven celkový denní pokladní limit pro pokladnu OHOS (tj. hlavní pokladnu umístěnou v budově Antala Staška 2059/80b) ve výši 3 mil. Kč, a to včetně stravenek. Kontrolou bylo ovšem zjištěno, že platná pojistná smlouva č. 0013868268, uzavřená s Generali pojišťovnou a.s. dne 21.05.2012, v článku 2.1.5. sjednává pojištění cenností (státovky, bankovky, hotovost, cenné papíry a ceniny) v případě pojištění odcizením pouze v celkové pojistné částce 2 mil. Kč se spoluúčastí ve výši 5 tis. Kč.

Vzhledem k tomu, že limit pokladní hotovosti pro výše zmíněnou hlavní pokladnu umístěnou v budově Antala Staška 2059/80b je interním předpisem stanoven o 1 mil. Kč vyšší než je pojistné plnění sjednané v uvedené pojistné smlouvě, v případě mimořádné události, např. krádeže hotovosti či cenin v hodnotě vyšší než 2 mil. Kč, by vzniklá škoda nebyla v plné výši kryta pojistným plněním, tj. nemohlo by být uplatňováno právo na náhradu škody v plné výši hodnoty hotovosti a cenin uložených v trezoru hlavní pokladny. To by mohlo vést k případným finančním ztrátám, které vyplývají z porušení ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, ve kterém je stanoveno, že vedoucí orgánu veřejné správy je v rámci své odpovědnosti povinen zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém, který je způsobilý včas zjišťovat, vyhodnocovat a minimalizovat provozní, finanční, právní a jiná rizika, vznikající v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů orgánu veřejné správy.

NAPRAVENO.

➤ *ustanovení § 25 odst. 2 písm. d)*

Kontrolní skupinou bylo provedeno přezkoumání zabezpečení pohledávek proti promlčení, které vznikly z titulu přestupků (pokut) za nedovolené parkování v rámci zón placeného stání. Ve vzorku pohledávek evidovaných k 31.08.2020 na účtu 315 0167 - Pohledávky k příjmovému účtu - pokuta OŽPAD - Zóny (zóny placeného stání) bylo zjištěno, že u některých pohledávek (rozpočtových příjmů) nebyl vůbec zahájen proces vymáhání nároku na rozpočtové příjmy podle příslušných právních předpisů (zákon č. 361/2000 Sb., o provozu na pozemních komunikacích a změnách některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů). Některé pohledávky byly z důvodu nezahájení přestupkového řízení stornovány (např. pohledávka ve výši 500 Kč - variabilní symbol 3301035126, 3301035893 a 3301037099). Dle sdělení zaměstnanců oddělení zón placeného stání odboru životního

prostředí a dopravy Úřadu MČ nebyly tyto pohledávky vymáhány, neboť tato agenda není personálně zajištěna.

MČ nepostupovala v souladu s ustanovením § 12 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, které stanoví předběžnou kontrolu při správě veřejných příjmů po vzniku nároku orgánu veřejné správy. V uvedené oblasti nebyl dostatečně zaveden vnitřní kontrolní systém, který je vedoucí orgánu veřejné správy v rámci své odpovědnosti povinen zavést a udržovat pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy, jak ukládá ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, zejména podle ustanovení § 25 odst. 2 písm. d) nebyla přijata veškerá nezbytná opatření k ochraně veřejných prostředků.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

➤ *ustanovení § 6 odst. 1*

U veřejné zakázky malého rozsahu s označením „Městská policie Tábořská 1691, rekonstrukce střechy“ bylo po provedené kontrole zjištěno, že zadavatel poté, co již byla dne 13.11.2019 (tj. ve lhůtě stanovené do 15.11.2019) podána nabídka společnosti Aplikační středisko MINAR s.r.o. s nejnižší nabídkovou cenou ve výši 869 548 Kč bez DPH, tohoto uchazeče elektronickou cestou dne 27.11.2019 požádal o doplnění jeho nabídky v části neoceněného dílu Soupisu stavebních prací, dodávek a služeb s označením „Lešení a stavební výtahy“ (příslušné položky nebyly cenově ohodnoceny). Doplněná nabídka byla doručena dne 02.12.2019 s tím, že celková nabídková cena byla navýšena na částku 1 105 001,58 Kč bez DPH o náklady na požadované práce a dodávky ve výši 203 969,60 Kč bez DPH. Tato nabídka pak byla dle Záznamu o vyhodnocení nabídek ze dne 03.12.2019 nadále shledána jako nejvýhodnější, neboť stále obsahovala nejnižší nabídnutou cenu a bylo doporučeno uzavření smlouvy s tímto uchazečem. Smlouva o dílo č. SML/2019/01453/OSIO byla s tímto vybraným dodavatelem uzavřena dne 13.01.2020.

Uvedený postup, kdy účastník výběrového řízení poté, co podal svoji nabídku, která však z hlediska požadavků zadavatele vyplývajících z projektu byla neúplná, byl nad rámec lhůty pro podání nabídky vyzván k jejímu doplnění, nelze označit za zcela transparentní, resp. v tomto případě již nebyly dostatečným způsobem zajištěny a splněny podmínky zaručující transparentnost jednání zadavatele požadovanou ustanovením § 6 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů. Ustanovením § 46 odst. 2 tohoto zákona je vyloučena změna nabídky po uplynutí lhůty pro její podání s výjimkou doplnění o údaje, doklady, vzorky nebo modely, které nemohou být předmětem hodnocení dle hodnotících kritérií. Postup zadavatele u veřejných zakázek malého rozsahu sice není (s výjimkou požadavků na transparentnost, přiměřenost, rovné zacházení a zákaz diskriminace) vázán zákonem, nicméně uvedené ustanovení výše zmíněného zákona odráží požadavek zákonodárce na zajištění transparentnosti při zadávání veřejných zakázek a současné vytvoření takových podmínek, jež by nebezpečí netransparentního jednání vyloučily. Analogicky je proto i u veřejných zakázek malého rozsahu nutno požadovat, aby byly dodrženy základní principy veřejné soutěže, tj. aby po vypsání jejich podmínek a stanovení termínu pro podání nabídek, nemohlo po uplynutí stanovené lhůty ke změně podané nabídky již dojít. V daném případě je navíc třeba poznamenat, že část položek soupisu prací a dodávek, týkajících se lešení a stavebních výtahů, se poměrně výrazným způsobem podílela na celkové ceně díla, která byla jediným hodnotícím kritériem. Dle kontrolního rozpočtu projektanta (ke stanovení předpokládané hodnoty veřejné zakázky) byly náklady na tyto práce a dodávky oceněny celkovou částkou ve výši 261 833,79 Kč, tj. 15,71 % z celkově rozpočtované ceny (1 666 709,85 Kč bez DPH). Tato nikoli nepodstatná položka

tudíž nutně musela významným způsobem konečnou cenovou nabídku ovlivnit. Neúplnou nabídkou navíc nebyl respektován požadavek zadavatele na stanovený technologický postup k bezpečnému provedení prací tak, jak byl vypracován projektantem.

NAPRAVENO.

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2020, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních hospodaření, které již byly napraveny, byly zjištěny:

- **chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) uvedeného zákona, a to:**

MČ nedodržela obsahové vymezení položky rozvahy A.II.8. „Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek“ podle ustanovení § 14 odst. 8 vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, neboť k 31.12.2020 byl na účtu 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek veden majetek, jehož pořizování bylo již ukončeno. V důsledku toho došlo v účetních závěrkách v období od 31.12.2013 do 31.12.2020 ke zkreslení jednotlivých položek dlouhodobého hmotného majetku vykázaných ve výkazu rozvaha a ke zkreslení nákladů představujících odpisy dlouhodobého hmotného majetku vykázaných ve výkazu zisku a ztráty.

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020:

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu MČ a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku hl. m. Prahy, svěřeném MČ, podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu MČ 13,32 %
- b) podíl závazků na rozpočtu MČ 10,29 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ 0,29 %

IV. Výrok podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

U městských částí hlavního města Prahy se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, proto nebyl ověřován poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (viz předmět přezkoumání uvedený v ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).

Městská část je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinna přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě a podat o tom písemnou informaci Magistrátu hlavního města Prahy, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech městské části. Městská část je dále povinna podle ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.

v této informaci uvést lhůtu, ve které podá přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se městská část dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., za který lze uložit městské části podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do 50 000 Kč.

Podle ustanovení § 39 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, je přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření MČ povinností Zastupitelstva MČ.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy (podle ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu) bylo vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření kontrolované osobě a podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 30.04.2021.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného přezkoumání hospodaření a byla vyhotovena ve 2 stejnopisech, z nichž stejnopis č. 2 obdrží MČ a stejnopis č. 1 odbor kontrolních činností MHMP.

V Praze dne 03.05.2021

Podpisy kontrolorů:

Ing. Mgr. Jarmila Pajrová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Mgr. Pavel Gregor

Ing. Šárka Hynková

Ing. Jiřina Laurová

zav

Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 o počtu 22 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 1) zákona, č. 420/2004 Sb. projednána se starostkou MČ, které byl předán stejnopis č. 2 dne
10.5.2021

Irena Michalcová
starostka MČ

Příloha č. 1: Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření MČ

Rozdělovník: stejnopis č. 1 - Odbor kontrolních činností MHMP
stejnopis č. 2 - MČ

[Signature]

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření MČ Praha 4:

Střednědobý výhled rozpočtu

- na období do roku 2025, schválený usnesením ZMČ č. 7Z-3/2019 ze dne 18.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněný na fyzické úřední desce i v elektronické podobě od 02.12.2019 do 19.12.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020, schválený usnesením ZMČ č. 7Z-3/2019 ze dne 18.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- sděleno např. dopisem ze dne 06.03.2020 pro Základní školu U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320

Rozpočtová opatření

- č.: 020-024, 056-058, 064, 080-081,95, 99, 102, 105, 148
- č.: 3001, 2042, 3036, 2069, 7005, 2042, 3056, 3072, 8039, 2142, 3109

Závěrečný účet

- za rok 2019, schválený usnesením ZMČ č. 10Z-2/2020 ze dne 24.06.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz 120 - Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období 8/2020, 11/2020 a 12/2020
- Výkaz FIN 2-12 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 8/2020, 11/2020 a 12/2020

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty HČ a VHČ k 31.8.2020, 30.11.2020 a 31.12.2020

Rozvaha

- Rozvaha HČ a VHČ k 31.8.2020, 30.11.2020 a 31.12.2020

Příloha rozvahy

- Příloha rozvahy za HČ a VHČ k 31.8.2020, 30.11.2020 a 31.12.2020

Účtový rozvrh

- Účtový rozvrh na rok 2020 pro HČ a VHČ

Hlavní kniha

- Hlavní kniha za HČ a VHČ k 31.8.2020, 30.11.2020 a 31.12.2020

Faktura

- HČ
- Došlé: 20201000038, 20201300268, 20201000037, 20201300257, 20201300334, 20201000068, 20201300708, 20201000020, 20201000022, 20201000077, 2020000077, 202000127, 20201000032-33, 20201000039, 20201350807, 20191301056, 20201350807, 20201000040, 20201350807, 20201000034, 20201000029, 20201000052, 20201000029, 20201300609, 20201000063, 20201000055, 20201000091-93, 20201300669, 20201000080, 20201000072, 20201000060, 20201000045, 20201000028, 20201000075, 20201000067, 20201000068, 20201300758, 20201000072, 20201000092, 20191000156, 20201000016, 20201000030, 20201000017, 20201000021, 20201000046-47, 20201000060; 20201000062, 20201000054, 20201350052, 20201301311, 20201351363, 20201000179, 20201700085, 20201301220, 20201301220, 20201000191, 202020191000155, 20201000018, 20201000040, 20201000031, 20201000036, 20201000042, 20201000045, 20201000048, 20201000049, 20201000059, 20201000060, 20201000069, 20201000072, 20201000095, 20201000091, 20201000109, 20201350807, 20201000122, 20201000127, 20201000132, 20201000133, 20201000142, 20201000138, 20201000144, 20201000150, 20201000159, 20201000169, 20201301128, 20201351305, 20201300708, 20201300037, 20201300038, 20201301131, 20201700052
- VHČ:
- Vydané č.: 20209800037, 20209800056, 20209800062, 20209800072, 20209800075, 20209800063, 20209800079, 20209800107
- Došlé č.: 20209450008, 20209450010, 20209450046, 20209800027, 20209800043, 20209800050, 20209800051, 20209800053, 20209800060, 20209800061, 20209800065, 20209800067, 20209800068, 20209800072, 20209800074, 20209800078, 20209800021, 20209800052, 20209800087, 20209800122, 20209800152, 20209800180, 20209800218, 20209800247, 20209800270, 20209450065, 20209450077, 20209450086, 20209450098, 20209450050, 20209450063, 20209450081, 20209450082, 20209450083, 20209450091, 20209450088, 20209450089, 20209450079,
- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:
- Došlé č.: 0355/20, 0088/20, 0117/20, 0166/20, 0129/20, 0343/20, 0256/20, 0015/20, 0159/20

Bankovní výpis

- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:

- Bankovní výpis č. 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 73723349/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet)
- Bankovní výpis č. 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 19-73723349/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet)
- Bankovní výpis č. 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 73697339/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet FKSP)
- HČ:
- Bankovní výpis č.: 19 (27.01.2020), 42 (27.02.2020), 55 (13.03.2020), 59 (19.03.2020), 64 (26.03.2020), 67 (31.03.2020), 82 (23.04.2020), 85 (28.04.2020), 88 (01.05.2020), 97 (15.05.2020), 106 (28.05.2020), 129 (29.06.2020), 130 (30.06.2020), 137 (13.07.2020), 140 (16.07.2020), 143 (21.07.2020), 148 (28.07.2020), 150 (30.07.2020), 167 (21.08.2020), 172 (28.08.2020), 190 (23.09.2020), 192 (25.09.2020), 202 (12.10.2020), 208 (20.10.2020), 212 (26.10.2020), 213 (27.10.2020), 221 (05.11.2020), 225 (11.11.2020), 229 (19.11.2020), 235 (27.11.2020), 237 (29.11.2020), 255 (29.12.2020) k bankovnímu účtu č. 27-2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (výdajový účet hlavní činnosti)
- Bankovní výpis č.: 240 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 900182000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (výdajový účet hlavní činnosti-nesvěprávní klienti)
- Bankovní výpis č.: 43 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 290222000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (výdajový účet hlavní činnosti-pro oběti trestných činů)
- Bankovní výpis č.: 102 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 6015-2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet depozito)
- Bankovní výpis č.: 240 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet hlavní činnosti)
- Bankovní výpis č.: 255 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 272000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet hlavní činnosti)
- Bankovní výpis č.: 361 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 300152000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (příjmový běžný účet hlavní činnosti)
- Bankovní výpis č.: 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 912212000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet hlavní činnosti)
- Bankovní výpis č.: 1 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 1902000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet hlavní činnosti)
- Bankovní výpis č.: 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 3658852/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (portfolio)
- Bankovní výpis č.: 102 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 19-2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (příjmový běžný účet)
- Bankovní výpis č.: 1 (31.01.2020), 8 (31.08.2020), 11 (30.11.2020), 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 107-2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (sociální fond)
- Bankovní výpis č.: 1 (31.01.2020), 8 (31.08.2020), 11 (30.11.2020), 12 (31.12.2020) k bankovnímu účtu č. 1222-2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (fond rozvoje a rezerv)
- VHČ:
- Bankovní výpis č. 1 (02.01.2020), 6 (16.01.2020), 8 (20.01.2020), 10 (23.01.2020) k bankovnímu účtu 289027-2000832359 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet kauce)
- Bankovní výpis č. 250 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 39028-2000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet vedenému u České spořitelny, a.s. VHČ-privatizace bytového fondu)
- Bankovní výpis č. 14 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 2107619769 /2700 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet 2 VHČ-privatizace byt. fondu)
- Bankovní výpis č. 134 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 2290242000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (výdajový účet 9022 nezúčtovatelný byty+nebyty)
- Bankovní výpis č. 366 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 3290252000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (příjmový účet 9022 byty)
- Bankovní výpis č. 129 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 1890262000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (příjmový účet 9022 zúčtovatelný byty)
- Bankovní výpis č. 192 (31.12.2020) k bankovnímu účtu-2790212000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (výdajový účet 9022 zúčtovatelný byty)
- Bankovní výpis č. 1 (02.01.2020), 6 (16.01.2020), 8 (20.01.2020), 10 (23.01.2020), 122 (31.12.2020) k bankovnímu účtu-2890272000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (kauce-jistiny 4-Majetková, a.s.)
- Bankovní výpis č. 132 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 890252000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (běžný účet předkauce 4-Majetková, a.s.)
- Bankovní výpis č. 332 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 1390292000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (příjmový účet 9024 nebyty)

A.

- Bankovní výpis č. 350 (31.12.2020) k bankovnímu účtu 990202000832359/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (výdajový účet 9024 zúčtovatelný nebyty)

Pokladní kniha (deník)

- příjmové a výdajové pokladny hlavní činnosti za období 3/2020 a jejich stavy ke dni 22.10.2020 (POK0012, POK0100, POK0111 a POK0112)
- pokladny VHC (POK 010, 011, 131) a jejich stavy ke dni 21.10.2020, 31.12.2020

Pokladní doklad

- výdajová pokladna HČ (POK 012) č.: 202001200120-202001200135, 202001200160-202001200189
- Pokladní doklady VHC (POK 010) za období leden/2020 č. 2020001000001-11

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 01.06.2011 uzavřena se zaměstnancem os. č. 2001
- Dohoda o odpovědnosti ze dne 16.09.2013 uzavřena se zaměstnancem os. č. 122

Evidence poplatků

- Vyúčtování odvodů místních poplatků za rok 2020 ze dne 27.01.2021

Evidence pohledávek

- Podklady k vymáhání pohledávek vzniklých v souvislosti s užíváním nebytového prostoru č.: 301-VS 004600301, N 601-VS 052700601, N 804-VS 124500804, N 802-VS 51300802,
- Prohlášení dlužníka o uznání dluhu a splátková dohoda věřitele s dlužníkem pro dluhy spojené s nájmem bytu č.: 2020/0092/OOM/ODB, 2020/0081/OOM/ODB, 2020/0142/OOM/ODB

Evidence majetku

- Majetkový doklad - Příjem: 2020OŽ00013-14, 2020OŽ00011, 2020OŽ00032, 2020OŽ00034, 2020H00052, 2020H00020, 2020H00064, 2020H00020, 2020OŽ00004, 2020H00019, 2020H00028, 2020H00034, 2020OŽ00058, 2020H00106, 2020OŽ00064, 2020OŽ00063, 2020OŽ00062, 2020OŽ00060, 2020H00105, 2020H00104, 2020OŽ00057, 2020OŽ00056, 2020H00096, 2020H00095, 2020H00093, 2020H00089, 2020H00087, 202008713, 202009213, 2020OŽ00029, 2020OŽ00028, 2020OŽ00030, 2020H00064, 202006291, 2020H00074, 2020H00071, 2020H00067, 2020H00076, 2020OŽ00044, 2020OŽ00050, 2020OŠ00003, 2020OŽ00046, 2020OŽ00045, 2020OŽ00047, 2020OŽ00051, 2020H00090
- Majetkový doklad - Likvidace, vyřazení: 2020H00016, 2020H00015, 2020H00047, 2020H00051, 2020H00048, 2020OŽ00061, 2020OŽ00060, 2020H00053, 2020H00049, 2020OŠ00001, 2020OŽ00023, 2020H00079, 2020OŠ00002, 2020H00055, 2020OŽ00054, 2020H00048
- Majetkový doklad - Prodej, vyřazení: 202000715, 202005319, 202001234, 202001117, 202001010, 202001927, 202005319, 2020OB00007, 202005761, 202005762, 202005829, 202006286, 202007818, 202007982, 202007983
- Majetkový doklad - Technické zhodnocení: 202006081, 202006876, 202007494, 202007671, 202008065
- Rozhodnutí tajemníka ÚMČ P4 o vyřazení movitého majetku č.: 2/2020, 3/2020, 4/2021, 32/2020, 28/2020, 3/2021
- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:
- Rozhodnutí o vyřazení hmotného majetku účet 022 ze dne 08.12.2020
- Rozhodnutí o vyřazení hmotného majetku účet 022 ze dne 20.05.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:
- Příkaz ředitele č. 13.11.2020 k provedení inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2020 včetně stvrzení o proškolení členů inventarizační komise, Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům ze dne 01.02.2021, Inventarizační zápis ze dne 05.02.2020, Inventurní soupisy majetku a závazků, Inventarizační zpráva ze dne 31.01.2020, Směrnice č 21 Inventarizace majetku školy
- MČ:
- Inventarizace rozvahových účtů a podrozvahových účtů k 31.12.2020, Složení Hlavní inventarizační komise MČ Praha 4 k 31.12.2020, Přehled pohledávek k 12/2020 za hlavní a podnikatelskou činnost, Jmenovací dekrety členů Dílčí inventarizační komise, Inventarizační zpráva (25.01.2021), Plán inventur na rok 2020 (04.11.2020), inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2020 podnikatelské činnosti zajišťované ÚMČ a správcovskou společností 4. Majetková a.s., Složení Hlavní inventarizační komise MČ Praha 4 k 31.12.2020 (viz příloha č. 3 k usnesení RMČ č. 20R-794/2020 ze dne 04.11.2020)

Mzdová agenda

- Mzdová agenda včetně osobních složek byla přezkoumána u zaměstnanců s osobními čísly: 1360, 2447, 2465, 2432, 2460, 2452, 1873, 2425, 2001, 2114, 2369
- Mzdová agenda včetně osobních složek byla přezkoumána u občanů MČ Praha 4 za účast v komisích Rady MČ Praha 4 za období 1.1.2020 - 30.6.2020 s osobními čísly: 11596, 11674, 11601, 11672, 11682

Odměňování členů zastupitelstva

- Vyše měsíčních odměn neuvolněných členů Zastupitelstva MČ byla na rok 2020 schválena usnesením Zastupitelstva č. 1Z-18/2018 s účinností od 16.11.2018 do 14.05.2020 a usnesením č. 8Z-05/2020

ze dne 15.05.2020 s účinností od 15.05.2020. Za období od 01.01.2020 byly přezkoumány odměny uvolněných členů Zastupitelstva MČ s osobními čísly: 2415, 2417, 2416, 1760 a odměny neuvolněných členů Zastupitelstva MČ s osobními čísly: 2402, 2156, 10826, 2387, 11120, 2038, 1777, 2178, 2420, 2181.

Účetnictví ostatní

- HČ:
- Leden: 220000002, 230000001, 230000002, 710000011-13, 740000019, 130000106, 710000003, 130000168, 530000005, 130000013, 130000168, 130000015
- Únor: 710000009, 710000015, 530000001-2, 530000017, 710000017, 130000085, 130000057, 500000052, 710000005, 710000011, 710000012, 130000282, 530000015, 130000066, 130000171, 130000282, 130000241
- Březen: 710000018, 710000012, 130000290-292, 530000001-3, 710000009, 130000185, 710000020, 530000012, 130000287, 530000004, 130000287, 530000016-17, 130000288, 130000002, 130000024, 710000008, 130000185, 130000289, 530000008, 710000009, 530000011, 530000010, 530000014, 530000015, 530000020, 130000002, 130000024, 130000027, 1300000180 130000288, 130000292, 130000182, 130000185, 130000211
- Duben: 130000263, 530000013, 130000265, 130000292, 710000010, 130000001, 130000003, 130000264, 130000266, 130000267, 530000012, 530000013, 130000003, 130000026, 130000187, 130000190, 130000292, 130000263, 130000131
- Květen: 710000015, 130000196, 530000009, 130000195, 130000003, 710000003, 130000090, 130000195, 530000008, 530000009, 130000003, 130000072, 130000118, 740000015, 740000018
- Červen: 530000003, 710000003, 710000006, 710000008, 130000277, 130000059, 710000020, 530000017, 530000012, 530000008, 710000004, 710000006, 710000012, 710000017, 130000272, 530000015, 530000017, 710000003, 710000006, 710000008, 710000010, 710000018, 710000016, 130000029, 130000041, 130000059, 130000273, 130000180, 740000032, 740000034
- Červenec: 710000014, 710000011, 530000002-3, 710000021, 130000300, 130000001, 130000023, 130000077, 130000201, 710000003, 710000023, 710000011, 130000001, 130000080, 130000200, 530000014, 710000007, 710000009, 710000023, 710000018, 130000075, 130000080, 130000188, 130000185, 130000194, 130000198, 130000041, 130000186, 130000187
- Srpen: 220000001, 220000002, 230000001, 230000002, 710000007, 710000013, 710000017, 130000261, 130000266-7, 710000010, 530000008, 530000013-14, 130000267, 530000008, 710000016, 710000014, 130000254, 130000267, 530000014, 710000010, 710000006, 710000013, 710000017, 130000067, 130000099, 130000101, 130000257, 130000260, 130000261, 130000267, 130000264
- Září: 130000133, 130000239, 530000001, 530000005, 530000006, 530000012, 530000013, 710000018, 710000008, 710000019, 710000021, 710000002, 710000013, 710000007, 710000003, 130000017, 740000002, 130000132, 130000215, 740000053, 740000014, 740000004, 740000008
- Říjen: 130000126, 130000127, 130000220, 130000322, 130000325, 530000003, 530000016, 530000014, 710000009, 710000010, 710000001, 710000004, 710000007, 710000006, 130000126, 130000190, 740000036, 740000036
- Listopad: 710000014, 710000012, 710000008, 130000050, 130000165, 130000209, 130000301, 530000006, 530000003, 710000012, 710000014, 710000015, 710000021, 710000010, 710000019, 710000002, 710000003, 710000005, 710000013, 710000017, 710000006, 530000019, 530000017, 530000020, 530000007, 130000002, 130000051, 130000165, 130000207, 740000014, 130000238, 130000301
- Prosinec: 710000035, 710000043-45, 710000040-41, 710000016, 710000036, 710000032, 710000031, 710000030, 710000028, 130000432, 130000445, 610000079, 130000379, 710000027, 710000026, 130000007, 130000060, 130000203, 500000064, 710000014, 710000011-12, 130000235, 530000003, 500000028, 130000159, 710000007, 710000005, 710000003, 710000033, 710000039, 500000421, 130000230, 130000007, 130000234, 130000367
- VHČ:
- Leden: 800000007, 510000017, 380000026, 000000390, 510000005
- Únor: 800000006, 800000011, 560000005, 310000020, 510000034, 510000005
- Březen: 310000018, 510000001, 820000013
- Duben: 820000019
- Květen: 560000007, 510000001
- Červen: 560000010, 560000011, 820000014, 820000003
- Červenec: 560000007, 820000011, 820000017, 820000018, 820000019, 310000013, 510000008
- Srpen: 510000007
- Září: 320000019, 320000020, 320000058, 800000003, 510000064, 510000061, 330000052
- Říjen: 820000010, 510000025, 310000023, 310000019, 510000021, 510000023, 330000059, 330000060, 820000017

- Listopad: 800000010, 320000078, 320000102, 320000007, 800000002, 820000009, 820000011, 800000010, 310000016, 330000032, 330000048, 820000012
- Prosinec: 820000025, 820000035, 820000035, 510000050, 310000045, 330000050, 330000008, 820000021, 310000049, 820000040, 820000050, 820000059, 840000006, 840000009
- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:
- doklad č.: 000004182 (17.12.2020), 000000088 (25.03.2020), 000000161 (26.06.2020), 000000129 (01.06.2020), 000000343 (07.12.2020), 000004184 (31.12.2020), 000000015 (13.01.2020), 000000159 (16.06.2020), 000000135 (03.06.2020), 000000117 (14.05.2020)

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320 k 31.12.2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha příspěvkové organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320 k 31.12.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. SML/2019/0758/OSIO včetně dodatku č. 1, SML/2020/0571/OSIO, SML/2019/0717/OSIO, SML/2019/0758/OSIO včetně dodatku č. 1, SML/2019/1453/OSIO, SML/2019/1277/OSIO, SML/2020/0040/OSIO, SML/2019/0275/OSIO, SML/2019/0545/OSIO, SML/2019/1462/OHOS, SML/2020/0040/OSIO, SML/2020/0117/OHOS, SML/2020/0691/OSIO, SML/2019/01453/OSIO, SOD č.: SML/2018/0053/OSIO, SML/2020/1026/OSIO, SML/2020/0738/OSIO, D1 k SOD č. SML/2020/0738/OSIO, SML/2020/0571/OSIO, SML/2020/0467/OSIO, SML/2020/0113/OSIO, SML/2020/0115/OSIO, SML/2020/0673/OSIO, SML/2020/0572/OSIO, SML/2020/0672/OSIO, SML/2020/0570/OSIO, SML/2020/0675/OSIO, SOD č. SML/2019/1384/OSIO, SML/2019/1278/OSIO,

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

- Smlouva o převodu vlastnictví jednotky č.: 5330-090781/B pod č. SML/2020/0005/OOM, 5525-231330/B pod č. SML/2019/1353/OOM, 5330-040760/B pod č. SML/2020/0009/OOM, 5525-281330/B pod č. SML/2019/1482/OOM, 5525-081330/B pod č. SML/2020/0042/OOM, 5325-130798/B pod č. SML/2020/0406/OOM, 5330-180242/B pod č. SML/2020/0446/OOM, 5526-320727/B pod č. SML/2020/0415/OOM
- Kupní smlouva č.: SML/2020/0001/OOM, SML/2020/0020/OOM, SML/2020/0021/OOM, SML/2020/0591/OOM, SML/2020/0555/OŽPAD
- Kupní smlouva se zřízením služebnosti cesty č. SML/2020/0448/OOM
- Kupní smlouva se zřízením služebnosti stezky č.: SML/2020/0006/OOM, SML/2020/0007/OOM
- Kupní smlouva č. SML/2020/731/OOM
- Smlouva o převodu vlastnictví jednotky č. SML/2020/0589/OOM, SML/2020/0558/OOM
- Kupní smlouva č. 38/330/19

Darovací smlouvy

- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:
- Darovací smlouva na finanční dar ze dne:14.09.2020 a ze dne 02.01.2020
- MČ:
- Darovací smlouva č.: SML/2020/0578/OKS, SML/2020/0775/OKS, SML/2020/0198/OKAS, SML/2020/0199/OKAS, SML/2020/0200/OKAS, SML/2020/0202/OKAS, SML/2020/0696/OKS, SML/2020/0754/OŽPAD

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce č.: SML/2020/0128/OKS, SML/2020/0165/OSIO, SML/2020/0864/OOM, SML/2020/0873/OOM, SML/2020/0681/OKS

Smlouvy nájemní

- SML/2020/0013/OOM/MST, SML/2020/0015/OOM/MST, SML/2020/0033/OOM/MST, SML/2020/0022/OOM/MST, SML/2020/0025/OOM/MST, SML/2020/0026/OOM/MST, SML/2020/0034/OOM/MST, SML/2020/0041/OOM, SML/2020/0055/OOM/MST, SML/2020/0056/OOM, SML/2020/0057/OOM/MST, SML/2020/0120/OOM/MST, SML/2020/0030/OOM/MST, SML/2020/0063/OOM/MST, SML/2020/0069/OOM/MST, SML/2020/0088/OOM/MST, SML/2020/0089/OOM/MST

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr prodeje nemovitosti pořadové č.: Z PROD NO 1/20 zveřejněn od 17.03.2020 do 21.04.2020 (SML/2020/731/OOM), 71949/20 zveřejněn od 12.02.2020 do 12.03.2020 (SML/2020/0589/OOM), 529529/19 zveřejněn od 08.11.2019 do 25.11.2019 (SML/2020/0558/OOM), záměr zveřejněn od 01.11.2019 do 28.11.2019 (SML/2020/0005/OOM), záměr zveřejněn od 29.07.2019 do 03.09.2019 (SML/2019/1353/OOM), záměr zveřejněn od 23.09.2019 do 22.10.2019 (SML/2020/0009/OOM),

záměr zveřejněn od 29.07.2019 do 03.09.2019 (SML/2019/1482/OOM), záměr zveřejněn od 29.07.2019 do 03.09.2019 (SML/2020/0042/OOM), záměr zveřejněn od 02.01.2020 do 01.02.2020 (SML/2020/0406/OOM), záměr zveřejněn od 02.01.2020 do 01.02.2020 (SML/2020/0446/OOM), záměr zveřejněn od 02.01.2020 do 01.02.2020 (SML/2020/0415/OOM)

- Záměry pronájmu nebytových prostor pořadové č.: ZP NP 56/19 zveřejněn od 29.04.2019 do 30.05.2019 (SML 2020/0022/OOM/MST), ZP NP 109/19 zveřejněn od 06.11.2019 do 10.12.2019 (SML/2020/0041/OOM), ZP NP 111/2019 zveřejněn od 06.11.2019 do 10.12.2019 (SML/2020/0057/OOM/MST), ZP NP 114/2019 zveřejněn od 06.11.2019 do 10.12.2019 (SML/2020/0055/OOM/MST), ZP NP 117/2019 zveřejněn od 06.11.2019 do 10.12.2019 (SML/2020/0025/OOM), ZP NP 118/2019 zveřejněn od 06.11.2019 (SML/2020/0056/OOM), ZP NP 120/2019 zveřejněn od 26.11.2019 do 19.12.2019 (SML/2020/0034/OOM/MST), ZP NO 48/2018 zveřejněn od 19.12.2019 do 02.05.2020 (SML/2020/0120/MST),
- Záměr pronájmu pozemků pořadové č.: ZP N 28/2019 zveřejněn od 04.11.2019 do 04.12.2019 (SML/2020/0030/OOM/MST), ZP N 30/2019 zveřejněn od 06.12.2019 do 06.01.2020 (SML/2020/0069/OOM/MST), ZP N 32/2019 zveřejněn od 16.12.2019 do 17.01.2020 (SML/2020/0088/OOM/MST)

Smlouvy o věcných břemenech

- č.: 2020/0169/OOM/MST, 2020/0137/OOM/MST, 2020/0279/OOM/MST, 2020/0448/OOM/MST, 2020/0029/OOM/MST, 2020/0722/OOM/MST, 2020/0606/OOM/MST

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Dotační programy MČ Praha 4 pro rok 2020 a Zásady pro poskytování dotací MČ Praha 4 pro rok 2020
- Dotační program na podporu akumulace a využití srážkových vod na území MČ Praha 4
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č.: SML/2020/0266/OKS, SML/2020/0271/OKS

Dohody o pracovní činnosti

- Dohody o pracovní činnosti byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: 11102, 11680, 11737, 11689, 11707

Dohody o provedení práce

- Dohody o provedení práce byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: 11734, 11100, 11646, 11723, 11700, 11730, 11698

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouvy včetně platových výměrů byly přezkoumány u zaměstnanců s osobními čísly: 1360, 2447, 2465, 2432, 2460, 2452, 1873, 2425, 2001, 2114

Smlouvy ostatní

- Smlouva o koupi hardware o poskytování souvisejících služeb Centrální provozní a servisní správa datové sítě - CPSSDS, Provozní a servisní podpora datové sítě - CPS, Rozšíření systému SMIP včetně podpory č. 2019/1462/OHOS
- Smlouva o koupi hardware a poskytování souvisejících služeb - "Inteligentní systém objednávání občanů do správních agend (ISOSA) - dodávka, provoz a podpora" č. 2020/0117/OHOS
- Smlouva na zajištění provádění kontrol, revizí a technických prohlídek objektů č. 890/09/OSTA/OBYP/STA
- Smlouva na zajištění havarijní služby č. 889/09/OBYP/STAR
- Smlouva o správě majetku č. 2017/1141/OOM/STAR
- Pojistná smlouva č. 0013868268 ze dne 21.05.2012
- Smlouva o poskytování služeb údržby zeleně a provádění úklidových prací č. SML/2020/0752/OŽPAD
- Smlouva o výkonu činnosti TDS č. SML/2019/0682/OSIO
- Smlouva o poskytnutí licencí VMWARE a poskytování souvisejících služeb č. SML/2020/078

Dokumentace k veřejným zakázkám

- „Snížení energetické náročnosti objektů ZŠ Na Planině 1393/13, Praha 4 - II. etapa“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce.
- „Městská policie Táborská 1691, rekonstrukce střechy“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce.
- „Údržba zeleně, ostatních ploch a péče o zařízení na nich umístěných na území městské části Praha 4“ - nadlimitní veřejná zakázka na služby.
- „MŠ Jitřní 424/2, Praha 4 - rekonstrukce školní kuchyně“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce.
- „Objekt Na Pankráci 420/54, Praha 4 - oprava střechy“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce.

Vnitřní předpis a směrnice

- Organizační řád MČ Prahy 4 včetně dodatku č. 1, Oběh účetních dokladů aktualizovaný k 01.01.2018, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 4/2017 - „Místní řád skladu“, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 4/2014, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 13/2016, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 7/2014 „Vedení pokladen a pokladních dokladů Úřadu MČ Prahy 4“ včetně

• dodatku č. 1, 2 a 3, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 1/2018 „Finanční kontrola v podmínkách MČ Praha 4“, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 4/2006 „Ubytování, nocležné a cestovné - Boží Dar“, Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 4 pod č. 11/2016 „Uveřejňování smluv podle zákona č. 340/2015“ včetně dodatku č. 1 a č. 2, „Závazný postup při pronajímání startovacích bytů v domech ve vlastnictví hlavního města Praha svěřených MČ Prahy 4“, „Závazný postup při pronajímání bytů v domech ve vlastnictví (spoluvlastnictví) hlavního města Prahy svěřených městské části Praha 4 v platném znění“, Směrnice č. 5/2016 „Pravidla MČ pro nakládání s pohledávkami MČ Prahy 4 v úplném znění“ včetně dodatku č. 1,2,3,4,5,6 a 7, Závazný postup při pronajímání bytů v domech ve vlastnictví (spoluvlastnictví) hl.m. Prahy svěřených městské části Praha 4“, Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků MČ Praha 4, Směrnice Rady MČ Prahy 4 pod č. 7/2016 změna „Směrnice o zadávání veřejných zakázek“ a Směrnice Rady MČ Prahy 4 pod č. 1/2018 „Směrnice o zadávání veřejných zakázek“ schválená usnesením Rady MČ Prahy 4 č. 1R-50/2018 ze dne 17.01.2018, „Směrnice o zadávání veřejných zakázek“ schválená usnesením Rady MČ Prahy 4 č. 18R-1044/2016 ze dne 5.10.2016 ve znění usnesení Rady MČ P4 č. 22R-926/2018 ze dne 14.11.2018 s účinností od 01.12.2018, Nařízení tajemníka č. 2/2020 „Postup při zadávání podlimitních a nadlimitních veřejných zakázek a k uveřejňování skutečně uhrazené ceny u veřejných zakázek nad 500 tis. Kč, Metodický pokyn pro úpravu vztahů mezi zadávacími odbory a odborem právním při zadávání veřejných zakázek“.

- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320: Vnitřní kontrolní systém (05.03.2012), Evidence majetku (05.03.2012), Oběh účetních dokladů (05.03.2021), Nakládání s neupotřebitelným majetkem (05.03.2020),

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

- Opatření k nápravě nedostatků zjištěných na základě přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 za rok 2019 ze dne 01.07.2019
- Opatření k nápravě nedostatků zjištěných na základě dílčích přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 za rok 2020 ze dne 11.02.2021

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Zpráva o plnění Opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 za rok 2019 provedené kontrolní skupinou MHMP ze dne 29.04.2020, Informace k nápravě nedostatků zjištěných na základě přezkoumání hospodaření městské části Praha 4 za rok 2019 provedené kontrolní skupinou MHMP ze dne 11.11.2020
- Opatření č. 1 k nápravě chyb a nedostatků zjištěných na základě přezkoumání hospodaření MČ Praha 4 za rok 2020 provedené kontrolní skupinou MHMP ze dne 14.12.2020
- Vnitřní sdělení ze dne 02.02.2021, OKAT/23/21/Chal - Náprava nedostatků zjištěných na základě přezkoumání hospodaření podle Opatření č. 1 k nápravě chyb a nedostatků zjištěných na základě přezkoumání hospodaření MČ Praha 4 za rok 2020 provedené kontrolní skupinou MHMP ze dne 14.12.2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Usnesení Zastupitelstva MČ č.: 7Z-3/2019 (18.12.2019), 7Z-8/2019 (18.12.2019), 6Z-6/2019 (25.09.2019), 7Z-5/2019 (18.12.2019), 7Z-6/2019 (18.12.2019), 7Z-7/2019 (18.12.2019), 8Z-7/2020 (15.05.2020), 8Z-8/2020 (15.05.2020), 8Z-9/2020 (15.05.2020), 10Z-2/2020 (24.06.2020), 11Z-6/2020 (23.09.2020), 10Z-4/2020 (24.06.2020), 8Z-6/2020 (15.05.2020), 8Z-5/2020 (15.05.2020), 11Z-02/2020 (23.09.2020), 11Z-17/2020 (23.09.2020), 12Z-03/2020 (18.12.2020)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Usnesení Rady MČ č.: 19R-918/2017 (18.10.2017), 4R-141/2019 (20.02.2019), 3R-86/2020 (05.02.2020), 3R-65/2020 (05.02.2020), 18R-695/2020 (30.09.2020), 18R-1044/2016 (5.10.2016), 12R-425/2020 (17.06.2020), 15R-569/2020 (19.08.2020), 23R-1031/2019 (11.12.2019), 11R-421/2019 (29.05.2019), 12R-461/2019 (12.06.2019), 16R-720/2019/ (04.09.2019), 22R-942/2019 (27.11.2019), 22R-982/2019 (27.11.2019), 23R-1000/2019 (27.11.2019), 23R-1002/2019 (27.11.2019), 1R-5/2020 (08.01.2020), 1R-6/2020 (08.01.2020), 1R-8/2020 (08.01.2020), 1R-9/2020 (08.01.2020), 1R-15/2020 (08.01.2020), 1R-18/2020 (08.01.2020), 1R-20/2020 (08.01.2020), 2R-49/2020 (22.01.2020), 2R-50/2020 (22.01.2020), 3R-76/2020 (5.2.2020), 3R-77/2020 (05.02.2020), 3R-78/2020 (05.02.2020), 4R-111/2020 (26.02.2020), -369/2017 (03.05.2020), 20R-877/2020 (30.10.2020), 23R-1008/2020 (11.12.2020), 17R-642/2020 (16.09.2020), 13R-445/2020 (01.07.2020), 17R-646/2020 (16.09.2020), 18R-699/2020 (30.09.2020), 20R-794/2020 (04.11.2020), 16R-604/2020 (02.09.2020), 21R-823/2020 (18.11.2020), 18R-686/2020 (30.09.2020), 16R-600/2020 (09.09.2020), 18R-682/2020 (30.09.2020), 20R-738/2020 (04.11.2020), 23R-884/2020 (09.12.2020), 23R-871/2020 (09.12.2020), 22R-836/2020 (25.11.2020), 22R-831/2020 (25.11.2020), 22R-830/2020 (25.11.2020), 21R-804/2020 (18.11.2020), 23R-873/2020 (09.12.2020)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Plán kontrol prováděných organizačními jednotkami Úřadu MČ v roce 2020
- Protokol č. 17/2020 o výsledku finanční kontroly v organizaci Divadlo Na Jezerce

- Protokol č. 10/2020 o výsledku finanční kontroly v příspěvkové organizaci Základní škola Praha 4, Na Chodovci 54
- Protokol č. 15/2020 o výsledku finanční kontroly v příspěvkové organizaci Mateřská škola Praha 4, Mezivrší 15/32
- Protokol č. 16/2020 o výsledku finanční kontroly v příspěvkové organizaci Základní škola Praha 4, Bítovská 1246
- Protokol č. 04/2020 o výsledku finanční kontroly v příspěvkové organizaci Základní škola Praha 4, Jilovská 1100
- Protokol č. 06/2020 o výsledku finanční kontroly v příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Praha 4, Ohradní 49

Výsledky kontrol založených organizací

- Výsledky kontrol založené organizace 4-Majetková, a.s. :Závěrečný protokol o kontrole činnosti 4-Majetková, a.s. v roce 2020 provedený odděleními Odboru obecního majetku Úřadu MČ ze dne 18.04.2021

Výsledky externích kontrol

- Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky provedla kontrolu plnění povinností plateb pojistného a dodržování ostatních povinností plátce pojistného v kontrolovaném období 01.03.2016 do 31.01.2020. MČ byl předán Protokol o kontrole plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného čj. VZP-20-00738641-A9FC ze dne 10.02.2020.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Dodatek č. 28 ke Statutu sociálního fondu a k zásadám používání sociálního fondu (schválený usnesením RMČ č. 4R-141/2019 ze dne 20.02.2019), s účinností od 01.03.2019, platný pro období 1-8/2020
- Dodatek č. 29 ke Statutu sociálního fondu a k zásadám používání sociálního fondu (schválený usnesením RMČ č. 18R-695/2020 ze dne 30.09.2020), s účinností od 30.09.2020

Vyjádření městské části

- „Vyjádření Městské části Praha 4 určené pro kontrolní skupinu Hl. m. Prahy, pověřenou přezkoumáním hospodaření Městské části Praha 4 za období 1.1.2020 - 31.12.2020“

Znalecký posudek

- Znalecký posudek č.: 195-8/2019, 156/2709/2019, 292/2530/2018, 110/2663/2019, 109/2662/2019, 214/2767/2019, 213/2766/2019, 5713-003/20, 204-/2020, 207-11/2020, 204-8/2020

Plán kontrol prováděných organizačními jednotkami ÚMČ v roce 2020

- Plán kontrol prováděných organizačními jednotkami Úřadu MČ v roce 2020, schválený Radou MČ usnesením č. 3R-86/2020 ze dne 05.02.2020

Přehled finančního vypořádání

- Finanční vypořádání za rok 2020, včetně zápisu z projednání finančního vypořádání za rok 2020 ze dne 04.03.2021
- Finanční vypořádání za rok 2019, včetně záznamu z jednání o finančním vypořádání za rok 2019 ze dne 03.03.2020

Přehled pohledávek pro HČ a VHČ

- Přehled pohledávek k 31.12.2020 pro HČ a VHČ

Seznam vlastních bankovních účtů

- Úplný přehled bankovních účtů zřízených MČ ke dni 31.08.2020 a k 31.12.2020

Objednávka

- Objednávka-hlavní činnost č.: 2019/1725/OŽPAD, 2019/1579/OŽPAD, 2019/1576/OŽPAD, 2020/0704/OŽPAD, 2020/0768/OSIO, 2019/1042/OSIO, 2019/0682/OSIO, 2020/1372/OHOS, 2020/1662/OHOS, 2020/1661/OHOS, 2020/1678/OHOS, 2020/0704/OŽPAD, 2020/1377/OŽPAD, 2020/0864/OŽPAD, 2020/0865/OŽPAD
- Příspěvková organizace Základní škola U Krčského lesa, Praha 4, Jánošíkova 1320:
- Objednávka: ze dne 14.02.2020 (nákup univerzálního kuchyňského robotu), ze dne 13.05.2020 (nákup zahradnického traktoru), ze dne 09.09.2020 (nákup obrazovky Optoma)

Výdajový poukaz VHČ

- č.: 202092000053, 202092000057

Odpisové plány dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku příspěvkových organizací zřízených MČ na rok 2020

- Odpisové plány dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku příspěvkových organizací zřízených MČ na rok 2020

Návrh Střednědobého plánu interního auditu

- Střednědobý plán interního auditu na období 2020 – 2024, schválen starostou dne 24.01.2020
- Plán interních auditů prováděných odborem interního auditu a kontroly ÚMČ Praha 4 na rok 2020, schválen starostou dne 29.11.2019

Vnitřní sdělení

- Vnitřní sdělení o provedené kontrole hlavní pokladny ze dne 28.02.2020, 31.05.2020 a 02.08.2020

Finanční plán podnikatelské činnosti

- na rok 2020 schválený usneseními RMČ č. 22R-939 (27.11.2019) a ZMČ č. č. 7Z-3/2019 ze dne 18.12.2019

Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem

- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 03.02.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5330-090781/B pod č. SML/2020/0005/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 03.02.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5525-231330/B pod č. SML/2019/1353/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 11.02.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5330-040760/B pod č. SML/2020/0009/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 27.01.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5525-281330/B pod č. SML/2019/1482/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 27.02.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5525-081330/B pod č. SML/2020/0042/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 22.06.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5325-130798/B pod č. SML/2020/0406/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 22.06.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5330-180242/B pod č. SML/2020/0446/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 22.06.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky č. 5526-320727/B pod č. SML/2020/0415/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 29.01.2020 ke kupní smlouvě č. SML/2020/0001/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 24.06.2020 ke kupní smlouvě se zřízením služebnosti cesty č. SML/2020/0448/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 06.04.2020 ke kupní smlouvě se zřízením služebnosti stezky č. SML/2020/0007/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 30.03.2020 ke kupní smlouvě se zřízením služebnosti stezky č. SML/2020/0006/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 24.06.2020 ke kupní smlouvě č. SML/2020/0591/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 02.06.2020 ke kupní smlouvě č. SML/2020/0020/OOM
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 25.06.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML/2020/0137/OOM/MST,
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 10.03.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML/2020/0279/OOM/MST,
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 24.06.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML/2020/0448/OOM/MST
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 01.07.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML/2020/0310/OOM/MST
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 01.07.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML 2020/0029/OOM/MST
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 24.11.2020 ke kupní smlouvě SML/2020/731/00M,
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 09.09.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky SML/2020/0589/00M,
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 31.08.2020 ke smlouvě o převodu vlastnictví jednotky SML/2020/0558/00M
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 07.12.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML/2020/0722/OOM/MST
- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem ze dne 17.09.2020 ke smlouvě o zřízení služebnosti č. SML/2020/00606/OOM/MST