



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
Město Sobotka, IČ: 00272124  
za rok 2014**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 29.9.2014 - 2.10.2014
- 23.3.2015 - 25.3.2015

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Místo provedení přezkoumání: Město Sobotka**  
**Boleslavská 440**  
**507 43 Sobotka**

**Zástupci za Město:**

- Bc. Jan Janatka - místostarosta
- Ing. Petra Hošková - účetní
- Ing. Lubor Jenček - starosta
- Ing. Jaroslav Šourek - tajemník

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Jaroslav Meliš
- kontrolor:  
Ing. Gabriela Střelečková

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.  
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 17.7. a 5.9.2014.**

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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.

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu byl před schválením řádně zveřejněn jak na fyzické, tak i elektronické úřední desce od 26.11.2013 do 16.12.2013, a to plně v rozsahu dle zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Rozpočtová opatření	Čerpání rozpočtu město průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem, resp. radou města (v mezích pravomocí stanovených radě zastupitelstvem na veřejném zasedání ZM dne 12.12.2013) . Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 7 rozpočtových opatření a do dne konečného přezkoumání dalších 7 tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled je sestaven ve velmi podrobném členění na období r. 2015-2017, schválen byl ZM dne 20.2.2014.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2014 byl schválen ZM dne 12.12.2013 jako schodkový ve výši příjmů Kč 39.063.000,- a výdajů Kč 40.393.000,- s tím, že schodek rozpočtu bude kryt z úspor minulých let.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Závazné ukazatele - v tomto případě výše provozního příspěvku zřizovatele - byly zřízeným PO sděleny písemně dne 19.12.2013.
Závěrečný účet	<p>Závěrečný účet obce za r. 2013 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZM dne 15.5.2014 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Před schválením byl zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce, a to od 26.3.2014 do 19.5.2014, na fyzické úřední desce v užším rozsahu plně v souladu se zákonem, na elektronické pak dle sdělení tajemníka města v úplném rozsahu včetně všech příloh a výkazů vč. výkazů zřízených PO.</p> <p>Současně s tím, na tomto zasedání zastupitelstvo schválilo i účetní závěrku města za r. 2013.</p> <p>Účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2013 byly řádně schváleny radou města na schůzi dne 13.2.2014. Schválení všech účetních závěrek je řádně doloženo protokoly.</p>
Bankovní výpis	Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy za období duben a prosinec.

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- běžný účet (94-4410541/0710) u ČNB</li> <li>- běžný účet (2006-4410541/0710) u ČNB</li> <li>- běžný účet - příjmový (19-3821541/0100) u Komerční banky</li> <li>- běžný účet - ZBÚ (9005-3821541/0100) u Komerční banky</li> <li>- běžný účet - výdajový (3821541/0100) u Komerční banky</li> <li>- běžný účet - FRB (451630247/0100) u Komerční banky</li> <li>- běžný účet - úvěrový (35-296731557) u Komerční banky</li> </ul>
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventurní soupisy majetku a závazků obsahují všechny předepsané náležitosti, řádně dokladují zjištěné skutečné stavy. Inventarizovány byly řádně všechny účty, včetně podrozvahových a rozvahových účtů s nulovým konečným zůstatkem použitých v průběhu účetního období, zjištěné skutečné stavy souhlasí se zůstatky příslušných účtů v rozvaze. Plán inventur byl předložen, rovněž inventarizační zpráva byla řádně vyhotovena.
Mzdová agenda	Kontrolován byl platový výměr tajemníka města a účetní města, nedostatky zjištěny nebyly.
Odměňování členů zastupitelstva	Kontrolou odměňování členů zastupitelstva včetně uvolněného starosty nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou města a pokladní knihou Humprechtu za období od duben a prosinec a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní kniha (deník)	Kontrolována byla pokladna obce a pokladna Humprechtu za období od duben a prosinec a nebyly zjištěny nedostatky.
Příloha rozvahy	Kontrolována byla příloha rozvahy k 30.6.2014 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly, jsou zde podchyceny všechny relevantní údaje.
Rozvaha	Kontrolována byla rozvaha k 31.8.2014 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.
Účetní doklad	Kontrolovány byly účetní doklady za období duben a prosinec, v návaznosti na bankovní výpisy a nebyly zjištěny žádné nedostatky. Kontrolovány byly vnitřní účetní doklady za období duben a prosinec a nebyly zjištěny žádné nedostatky.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Kontrolován byl výkaz k 31.8.2014 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly.
Výkaz zisku a ztráty	Kontrolován byl výkaz k 31.8.2014 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.
Darovací smlouvy	Město uzavřelo dne 3.2.2014 darovací smlouvu s Oblastní Charitou Sobotka na částku 60.000,- schválená byla ZM na veřejné schůzi dne 12.12.2013 v rámci schvalování rozpočtu. V návaznosti na převod peněžních prostředků příjemci a jeho zaúčtování a nebyly zjištěny nedostatky.  Město uzavřelo dne 19.5.2014 darovací, kterou schválila Rada

	<p>Královehradeckého kraje usnesením č. RK/6/326/2014 na poskytnutí finančního daru ve výši Kč 80.000,- na úhradu nákladů spojených s opravami silnic přilehlých obcí Zajakury, Lavice a Stěblovce.</p> <p>Město uzavřelo dne 8.10.2014 darovací smlouvu s obcí Mladějov na darování pozemkové parcely č. 491 a 495 v k.ú. Roveň u Sobotky. Záměr daru byl zveřejněn na úřední desce od 30.5.2014 do 23.6.2014. Darování pozemků bylo schváleno na zasedání ZM dne 14.8.2014.</p>
Dohody o pracovní činnosti	Město má uzavřené DPČ. Všechny písemně se všemi potřebnými náležitostmi., a to na např. na úklidové práce v rozsahu 15 hod./týdně za sjednanou odměnu 52,- Kč/hod., čtyři DPČ na úklid a úpravu lesoparku v rozsahu max. 20 hod./týdně za sjednanou odměnu 48,10 Kč/hod., na domovnícké, topičské a údržbářské práce v DPS za sjednanou odměnu 65,- Kč/hod.
Dohody o provedení práce	Město má uzavřené pro rok 2014 Dohody o provedení práce na dobu určitou. Dohody jsou uzavřeny písemně se všemi potřebnými náležitostmi.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Kontrolovány byly smlouvy o poskytnutí příspěvků z rozpočtu města, a to smlouva s Oblastní Charitou Sobotka na částku 60.000,- schválená ZM dne 20.2.2014, smlouva se společností KŽC Doprava, s.r.o. na částku 5.000,- Kč schválená RM dne 17.4.2014 a dohoda s obcí Dětenice na částku 10.000,- Kč schválená RM dne 17.4.2014. V návaznosti na převody peněžních prostředků příjemcům a jejich zaúčtování a nebyly zjištěny nedostatky.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Město uzavřelo dne 24.6.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královehradeckého kraje č. 14JPO01-0018. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční finanční podpory z rozpočtu zřizovatele ve formě dotace ve výši Kč 120.000,-, na výdaje na zabezpečení akceschopnosti jednotky sboru dobrovolných hasičů obce.</p> <p>Město uzavřelo dne 30.6.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královehradeckého kraje č. 14KPG02-0015. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční finanční podpory z rozpočtu zřizovatele ve formě dotace ve výši Kč 100.000,-, na realizaci projektu s názvem "Zámek Humprecht - Oprava zábradlí ochozu 2. etapa".</p> <p>Město uzavřelo dne 23.4.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královehradeckého kraje č. TZ/4/2014. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční finanční podpory z rozpočtu zřizovatele ve formě dotace ve výši Kč 60.000,-, na realizaci projektu s názvem "Šrámkova Sobotka".</p> <p>Město uzavřelo dne 4.8.2014 smlouvu se SFŽP v rámci Operačního programu Životní prostředí na akci " MŠ Sobotka - zateplení a výměna oken". Celková dotace ve výši 277.271,50</p>

	<p>Kč, podklady k závěrečnému vyhodnocení budou fondu předloženy do 31.3.2016, dotace je dle smlouvy předmětem kontroly poskytovatele, proto nekontrolováno.</p> <p>Město uzavřelo dne 1.9.2014 smlouvu se Státním fondem dopravní infrastruktury na akci "Chodníky v ulici Jičínská" - ISPROFOND 5527510077. Celková dotace ve výši 2.596.000,- Kč, dotace je dle smlouvy předmětem kontroly poskytovatele, proto nekontrolováno.</p> <p>Město obdrželo dne 22.1.2014 rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva kultury jako účelový finanční příspěvek ve výši 400.000,- Kč, příspěvek vyúčtován 2.1.2015.</p> <p>Město uzavřelo dne 11.12.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje č. 14JPO03-0120. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční finanční podpory z rozpočtu zřizovatele ve formě dotace ve výši Kč 5.000,-, na výdaje na odbornou přípravu, na věcné vybavení neinvestiční povahy jednotky sboru dobrovolných hasičů obce.</p>
Smlouvy nájemní	Dne 18.2.2015 uzavřelo město smlouvu pachtovní na p.p.č. 41, vodní plochu. Pachtovné stanoveno dohodou obou stran ve výši 1.000,- Kč za rok. Záměr zveřejněn od 3.11. - 25.11.2014, propachtování pozemků bylo schváleno na zasedání RM dne 10.12.2014.
Smlouvy o dílo	K namátkové kontrole byly vybrány SOD na veřejné zakázky malého rozsahu s významnější hodnotou plnění v návaznosti na výběr dodavatele - viz. bod "Dokumentace k veřejným zakázkám".
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Město uzavřelo dne 12.2.2014 kupní smlouvu s firmou Agrochov Sobotka, a.s. na prodej stavebních parcel 580/2, 581/8, 581/9 a 596/2 a devatenácti pozemkových parcel v rozloze 2892 m<sup>2</sup> v k.ú. Staňkova Lhota. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 4.11.2013 do 3.12.2013. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 12.12.2013.</p> <p>Město uzavřelo dne 3.9.2014 kupní smlouvu s firmou ČEZ Distribuce, a.s. na prodej samostatné nemovité věci stavby - stožárové trafostanice PTS 35/0,4kV provozní číslo JC_0670 Sobotka - U koupaliště na pozemku parc. č. 2495/1, k.ú. Sobotka. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 2.6.2014 do 23.6.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 14.8.2014.</p> <p>Město uzavřelo dne 18.8.2014 kupní smlouvu s panem občanem na prodej stavební parcely č. 430 v k.ú. Sobotka. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 28.2.2014 do 21.3.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 15.5.2014.</p>

	<p>Město uzavřelo dne 18.9.2014 kupní smlouvu s Vodohospodářskou a obchodní společností, a.s. na prodej kanalizace a čistírnu odpadních vod - 2.etapa. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 2.6.2014 do 23.6.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 14.8.2014.</p> <p>Město uzavřelo dne 22.10.2014 kupní smlouvu s panem občanem na prodej pozemkové parcely č. 2404/5 v k.ú. Sobotka. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 3.9.2014 do 23.9.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 2.10.2014.</p> <p>Město uzavřelo dne 22.10.2014 kupní smlouvu s panem občanem na prodej pozemkové parcely č. 2405/2 a 2406/2 v k.ú. Sobotka. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 3.9.2014 do 23.9.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 2.10.2014.</p> <p>Město uzavřelo dne 22.10.2014 kupní smlouvu s panem občanem na prodej pozemkové parcely č. 2404/4 v k.ú. Sobotka. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 3.9.2014 do 23.9.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 2.10.2014.</p> <p>Město uzavřelo dne 22.10.2014 kupní smlouvu s panem občanem na prodej pozemkové parcely č. 2404/2 v k.ú. Sobotka. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 30.5.2014 do 23.6.2014. Prodej pozemků byl schválen na zasedání ZM dne 2.10.2014.</p> <p>Zařazení a vyřazení majetku bylo u všech kontrolovaných smluv účtováno řádně v den vzniku účetního případu - den podání návrhu na vklad do KN.</p>
Smlouvy o půjčce	Dne 6.11. byla schválena na veřejném zasedání ZM bezúročná půjčka Spolku Bendl, o.s. na předběžné financování rekonstrukci a modernizaci MC Āapik.
Smlouvy o věcných břemenech	Dne 14.5.2014 uzavřelo město Smlouvu o uzavření budoucí smlouvy o zřízení věcného břemene - služebnosti a smlouvu o právu provést stavbu č. IV-12-2012263/VB/1 s ČEZ Distribuce, a.s. na parcele č. 2166/22, p.č. 2170/1 v k.ú. Sobotka, jednorázová úhrada 1.000,- Kč.
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>V průběhu kontrolovaného období město realizovalo několik veřejných zakázek malého rozsahu mimo režim zákona. Namátkově byly ke kontrole vybrány následující:</p> <p><b>1. Chodníky v ulici Jičínská</b> - zakázka byla zadána výzvou k podání nabídky s tím, že jediným hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena. Výzva byla zaslána 4 zájemcům a mimo to byla zveřejněna na úřední desce města, a</p>

to od 23.4.2014 do 13.5.2014. Dva z oslovených dodavatelů se během lhůty pro podání nabídek omluvili. Nabídku podali 2 zájemci. U obou podaných nabídek komise jmenovaná starostou města konstatovala, že obsahují všechny náležitosti stanovené v zadávacích podmínkách, jsou úplné, byly předloženy dle požadavků zadavatele uvedených v zadávacích podmínkách a budou posuzovány a hodnoceny. Vybrána byla firma Chládek a Tintěra, Pardubice s nejnižší nabídkovou cenou Kč 2.930.000,- bez DPH. Výsledek hodnocení a následné uzavření smluvního vztahu s vybraným uchazečem bylo schváleno na veřejném zasedání zastupitelstva města dne 15.5.2014. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 25.6.2014, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele smlouva zveřejněna dne 8.7.2014.

2. V souvislosti s akcí pod bodem 1. byl v radě města dne 9.6.2014 proveden výběr dodavatele na zajištění technického dozoru investora, a to ze 2 podaných cenových nabídek, vybrán byl uchazeč s nejnižší nabídkovou cenou Kč 122.000,- (cena je konečná - uchazeč není plátcem DPH) Ing. Jan Kotěšovec. Mandátní smlouva byla uzavřena dne 19.6.2014.

**3. Výměna oken v čp. 6 v Sobotce** - zakázka byla zadána výzvou k podání nabídky s tím, že jediným hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena. Výzva byla zaslána 4 zájemcům, nabídku podali 2 z nich. U obou podaných nabídek komise jmenovaná starostou města konstatovala, že obsahují všechny náležitosti stanovené v zadávacích podmínkách, jsou úplné, byly předloženy dle požadavků zadavatele uvedených v zadávacích podmínkách a budou posuzovány a hodnoceny. Vybrána byla firma Roman Langer s nejnižší nabídkovou cenou Kč 1.149.006,96 vč. DPH. Výběr dodavatele schválila rada města dne 24.6.2014 a pověřila starostu podpisem SOD. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 17.7.2014, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele smlouva zveřejněna dne 4.11.2014.

**4. Zámek Humprecht** - oprava zábradlí vyhlídkového ochozu II. etapa - Cenovou nabídku podali 3 uchazeči. Hodnocení přijatých nabídek bylo provedeno radou města dne 13.1.2014. Rada vybrala jako nejvýhodnější nabídku spol. REOPA, s r.o., Liberec s nejnižší nabídkovou cenou Kč 607.731,- vč. DPH a doporučila zastupitelstvu uzavřít s tímto dodavatelem smluvní vztah. Zastupitelstvo města pak na svém zasedání dne 2.2.2014 pověřilo starostu uzavřením SOD. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 21.2.2014, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele smlouva zveřejněna dne 24.2.2014.

	<p>U všech výše uvedených veřejných zakázek byl postup jejich zadání v souladu s vnitřní směrnicí města pro evidenci a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.</p> <p><b>5. Snížení energetické náročnosti MŠ Sobotka</b> - předmět zakázky: stavební práce  Druh VZ: zjednodušené podlimitní řízení  Předpokládaný náklad: 9.000.000,- Kč (bez DPH)</p> <p>VZ je financována ze zdrojů EU, Fondu soudržnosti, Státního fondu životního prostředí ČR a Státního rozpočtu ČR prostřednictvím Operačního programu Životní prostředí  Základní hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena (bez DPH), Cena je včetně rozpočtové rezervy ve výši 5%. Osloveno 5 dodavatelů a zadávací dokumentace uveřejněna na profilu zadavatele. Nabídku podali celkem 3 uchazeči. Hodnoceny byly 2 nabídky. Jeden vyloučen pro nesplnění zadávacích podmínek.</p> <p>Veškeré úkony spojené s administrací a následným vyhodnocením veřejné zakázky byly učiněny v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů. Nebylo shledáno pochybení.</p> <p><b>6. Snížení energetické náročnosti - Zdravotního střediska v Sobotce</b> - předmět zakázky: stavební práce  Druh VZ: zjednodušené podlimitní řízení  Předpokládaný náklad: 7.000.000,- Kč (bez DPH a bez započtení rozpočtové rezervy)</p> <p>VZ je financována ze zdrojů EU, Fondu soudržnosti, Státního fondu životního prostředí ČR a Státního rozpočtu ČR prostřednictvím Operačního programu Životní prostředí.  Základní hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena (bez DPH). Cena je včetně rozpočtové rezervy ve výši 5%. Osloveno 5 dodavatelů a zadávací dokumentace uveřejněna na profilu zadavatele. Nabídku podal celkem 6 uchazečů. Hodnoceny byly 2 nabídky. Čtyři uchazeči vyloučení pro nesplnění zadávacích podmínek.</p> <p>Veškeré úkony spojené s administrací a následným vyhodnocením veřejné zakázky byly učiněny v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů. Nebylo shledáno pochybení.</p>
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	Při kontrole byly využity k dokladování jednotlivých kontrolovaných agend zápisy z rady města.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Při kontrole byly využity k dokladování jednotlivých kontrolovaných agend zápisy ze zastupitelstva města (rozpočet, závěrečný účet, smlouvy o dílo apod.).



## **B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka

**byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:**

**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. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů
- § 147a odst. 1,2 písm. a - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.
  - Smlouvy o dílo na zakázky malého rozsahu z hodnotou plnění nad 500.000,- Kč bez DPH byly řádně v termínu zveřejňovány, avšak s výjimkou SOD na akci "Výměna oken v č.p. 6 v Sobotce", kdy smlouva uzavřená dne 17.7.2014 byla zveřejněna až dne 4.11.2014. V tento den si město provádělo svoji vlastní kontrolu uvedené agendy a bylo při ní zjištěno, že zveřejnění této smlouvy bylo opomenuto a byla proto dodatečně zveřejněna.

**Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.**

## **C. Plnění opatření**

**Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

*a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky*

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

*b) při dílčím přezkoumání*

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2014**

*byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):*

**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. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

• § 147a odst. 1,2 písm. a - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

○ Smlouvy o dílo na zakázky malého rozsahu z hodnotou plnění nad 500.000,- Kč bez DPH byly řádně v termínu zveřejňovány, avšak s výjimkou SOD na akci "Výměna oken v č.p. 6 v Sobotce", kdy smlouva uzavřená dne 17.7.2014 byla zveřejněna až dne 4.11.2014. V tento den si město provádělo svoji vlastní kontrolu uvedené agendy a bylo při ní zjištěno, že zveřejnění této smlouvy bylo opomenuto a byla proto dodatečně zveřejněna.

## II. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2014

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

## III. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2014

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,46 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,14 %

## IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Sobotka, dne 25.3.2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**Jaroslav Meliš**

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**Ing. Gabriela Střelečková**

.....  
kontrolor

Krajský úřad  
Královéhradeckého kraje  
④ odbor ekonomický  
oddělení metodiky a kontroly

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Sobotka o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Lubor Jenček

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

**Poučení:**

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

**Ing. Lubor Jenček**

.....  
starosta

.....  
podpis

*Miřko Sobotta tímto prohlašuje, že nebude ležně  
podávat žádné stanovisko.*

*7.4.2015*