



SpZn:  
ČJ:

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
Město Sobotka, IČ: 00272124  
za rok 2015**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 21.9.2015 - 24.9.2015
- 4.4.2016 - 7.4.2016

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 25.6.2015.**

**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 na r. 2015 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na úřední desce od 2.2.2015 do 1.4.2015, ve stejném termínu byl zveřejněn i na elektronické úřední desce. V obou případech byl zveřejněn v úplném podrobném členění podle rozpočtové skladby.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2015 byla řádně stanovena a schválena na veřejném zasedání ZO konaném dne 18.12.2014 včetně určení maximálně možného objemu výdajů, které budou uskutečněny před schválením rozpočtu.
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 19.2.2015). Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 9 rozpočtových opatření a do konečného přezkoumání byly provedeny další 3 rozpočtová opatření, tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled je sestaven ve velmi podrobném členění na období r. 2016-2018, schválen byl ZM dne 19.2.2015.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2015 byl schválen ZM dne 19.2.2015 jako schodkový ve výši příjmů Kč 43.048.000,- a výdajů Kč 44.386.000,- s tím, že schodek rozpočtu bude kryt z úspor minulých let. Pořízen do výkazu FIN 2-12 byl v souladu se schválením.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámilo město písemně svým zřízeným příspěvkovým organizacím výši závazného ukazatele - neinvestičního příspěvku na provoz a zároveň byly tyto příspěvky proúčtovány jeho předpis ve prospěch účtu 349.
Závěrečný účet	<p>Závěrečný účet města za r. 2014 byl řádně sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZM dne 28.4.2015 s výrokem "souhlasu s celoročním hospodařením a to s výhradami" plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Před jeho schválením byl v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na fyzické úřední desce, a to ve termínu od 7.4. - 4.5.2015, ve stejném termínu byl závěrečný účet zveřejněn i na elektronické úřední desce.</p> <p>Současně byla, jako samostatný bod jednání, na tomto veřejném zasedání zastupitelstva schválena i účetní závěrka obce.</p> <p>Účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2014 byly řádně schváleny radou města na schůzi dne 18.3.2015. Schválení všech účetních závěrek je řádně doloženo protokoly.</p>

Bankovní výpis	<p>Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy za období červen a říjen 2015.</p> <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> <p>Vše bez zjištění.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>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.</p> <p>Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku města, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.</p>
Odměňování členů zastupitelstva	Kontrolou odměňování členů zastupitelstva včetně uvolněného starosty nebyly do dne dílčího přezkoumání ani konečného přezkoumání zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou města a pokladní knihou Humprechtu za období červen a říjen 2015 a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní kniha (deník)	Kontrolována byla pokladna obce a pokladna Humprechtu za období červen a říjen 2015 a nebyly zjištěny nedostatky.
Příloha rozvahy	Kontrolována byla příloha rozvahy k 31.8.2015 a k 31.12.2015, nedostatky zjištěny nebyly.
Rozvaha	Kontrolována byla rozvaha k 30.6.2015 a k 31.12.2015, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením. Kontrolou ročních obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.
Účetní deník	Viz bod bankovní výpisy.
Účetní doklad	<p>Kontrolovány účetní doklady k uvedeným bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařazení podle rozpočtové skladby. Účetní doklady mají patřičné náležitosti. Tyto účetní doklady byly kontrolovány v souvislosti s uvedenými bankovními výpisy.</p> <p>Nebyly shledány nedostatky.</p>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Kontrolován byl výkaz k 31.8.2015 a k 31.12.2015, nedostatky zjištěny nebyly.
Výkaz zisku a ztráty	Kontrolován byl výkaz k 31.8.2015 a k 31.12.2015, 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	<p>Město uzavřelo dne 19.2.2015 darovací smlouvu s Oblastní Charitou Sobotka na částku 60.000,- schválená byla ZM na veřejné schůzi dne 19.2.2015 v rámci schvalování rozpočtu. V návaznosti na převod peněžních prostředků příjemci a jeho zaúčtování a nebyly zjištěny nedostatky.</p> <p>Město uzavřelo dne 8.7.2015 darovací smlouvu se Sborem dobrovolných hasičů Sobotka na částku 20.000,- schválená byla RM na veřejné schůzi dne 24.6.2015. V návaznosti na převod peněžních prostředků příjemci a jeho zaúčtování a nebyly zjištěny nedostatky.</p>
Dohody o pracovní činnosti	Město má uzavřené DPČ. Všechny písemně se všemi potřebnými náležitostmi., a to na např. na úklidové práce, údržbu uskladněného materiálu a požární techniky v požární zbrojnici, na úklid a úpravu lesoparku, práce pokladní na zámku, průvodcovská činnost.
Dohody o provedení práce	Město má uzavřené pro rok 2015 Dohody o provedení práce na dobu určitou. Dohody jsou uzavřeny písemně se všemi potřebnými náležitostmi.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Město ze svého rozpočtu poskytuje řadu příspěvků na sportovní nebo společenské aktivity. Kontrolovány byly namátkově smlouvy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sportovní klub Sobotka, příspěvek ve výši 230.000,- Kč schválen v ZM dne 19.2.2015</li> <li>- Tělocvičná jednota Sokol Sobotka, příspěvek ve výši 65.000,- Kč schválen v ZM dne 19.2.2015</li> <li>- Oblastní Charita Sobotka, příspěvek ve výši 65.000,- Kč schválen v ZM dne 19.2.2015</li> <li>- Myslivecké sdružení Sobotka, příspěvek ve výši 6.000,- Kč schválen v RM dne 16.2.2015</li> <li>- Český rybářský svaz, MO Libáň, příspěvek ve výši 6.000,- Kč schválen v RM dne 16.2.2015</li> <li>- Jezdecký klub Sobotka, příspěvek ve výši 30.000,- Kč schválen v RM dne 16.2.2015</li> </ul> <p>Veškeré finanční příspěvky jsou schvalovány zastupitelstvu nebo v radě města, jsou uzavřeny písemné smlouvy a je u nich prováděna kontrola vyúčtování na základě předložených dokladů.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>V kontrolovaném období město obdrželo následující dotace:</p> <p>Investiční dotaci ze MŽP ve výši 4.687.737,25 Kč na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 9.4.2015 č. projektu CZ.1.02/3.2.00/14.25077 název "Snížení energetické náročnosti zdravotního střediska v Sobotce". V souvislosti s</p>

	<p>tímto projektem město obdrželo další investiční dotaci ve výši 275.749,- Kč od SFŽP. Realizace tohoto projektu je stanovena poskytovatelem na 30.11.2015 a závěrečné vyhodnocení projektu na 30.11.2016. Řádně vedeno v zálohách spolu s vytvořením dohady na účtu 388.</p> <p>Dvě průtokové neinvestiční dotace od KHK a Ministerstva kultury ve prospěch Městského kulturního střediska Sobotka v celkové výši 80.000,- Kč Dotace byly neprodleně přeposlány příslušné příspěvkové organizaci.</p> <p>Neinvestiční účelovou dotaci z KHK na výdaje jednotek SDH města ve výši 120.000,- Kč. Smlouva podepsána dne 10.8.2015. Vyúčtování dotace smluvně stanoveno na 31.12.2015. V termínu vyúčtováno poskytovateli.</p> <p>Účelovou dotaci za státního rozpočtu z Ministerstva kultury v programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón v roce 2015 ve výši 565.000,- Kč na akci "Obnova fasády - I.etapa severní části" a "Restaurování sousoší ". Vyúčtování dotace jako celku je smluvně stanoveno do 15.1.2016. Řádně vedeno v zálohách spolu s vytvořením dohady na účtu 388.</p> <p>Neinvestiční účelovou dotaci z KHK na výdaje jednotek SDH města ve výši 15.000,- Kč. Smlouva podepsána dne 4.12.2015. Vyúčtování dotace smluvně stanoveno na 31.12.2015. V termínu vyúčtováno poskytovateli.</p> <p>Obec uzavřela dne 10.12.2015 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu na obnovu a výchovu lesních porostů pod spis. značkou č. 13880/ZP/2015 ve výši 38.940,- Kč. Vyúčtování projektu stanoveno smluvně a je shodné s dobou realizace projektu do 30.11.2015. V termínu vyúčtováno poskytovateli.</p>
Smlouvy nájemní	Dne 20.3.2015 uzavřelo město dvě nájemní smlouvy na st.p.č. 417 a p.p.č 627/2, 627/2, 627/10, 2184/3, 2390/1, 2390/1, 2390/2, 2390/3, 2390/4, 2390/5, 2390/6, 2390/7 vše v k.ú. Sobotka s firmou ADS Sobotka s.r.o. a s firmou AUTODOPRAVA M. Šíba. Nájemné v obou případech stanoveno dohodou obou stran ve výši 9.125,- Kč bez DPH za rok. Záměr zveřejněn od 18.12.2014 - 8.1.2015, pronájem pozemků byl schválen na zasedání RM dne 13.1.2015.
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 z zakázkám".
Smlouvy o převodu majetku	Město dne 24.6.2015 uzavřelo darovací smlouvu jako

(koupě, prodej, směna, převod)	<p>obdarovaný s Královéhradeckým krajem. Předmětem daru je pozemek p.p.č. 2206/9 o výměře 84 m2. V ZM bylo přijetí darovaného pozemku schváleno dne 18.12.2014.</p> <p>Dne 17.9.2015 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemku p.č. 444/1 a p.p.č. 446 v k.ú. Lavice za dohodnutou kupní cenu 4.500,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 19.5.2015 do 8.6.2015. Kupní smlouva ze dne 9.11.2015 byla ke kontrole předložena.</p> <p>Dne 17.9.2015 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemku p.č. 618/20 a p.p.č. 618/117 v k.ú. Sobotka za dohodnutou kupní cenu 34.100,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 13.3.2015 do 2.4.2015. Kupní smlouva ze dne 24.11.2015 byla ke kontrole předložena.</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Dne 30.4.2015 uzavřelo město Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-2003556/1 - Čálovice - úprava části vvn s ČEZ Distribuce a.s. Předmětem smlouvy je zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 210/1, 220/1 v k.ú. Čálovice, jednorázová úhrada 1.000,- Kč bez DPH. V RM tato smlouva schválena dne 22.4.2015.</p> <p>Dne 18.6.2015 uzavřelo město Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-2011527/VB/1 - Sobotka, p.č. 596/12, Koťátko, příp. knn s ČEZ Distribuce a.s. Předmětem smlouvy je zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 596/29, 626 a 2181/2 v k.ú. Sobotka, jednorázová úhrada 1.000,- Kč bez DPH. V RM tato smlouva schválena dne 5.6.2015.</p>
Smlouvy ostatní	<p>Dne 25.2.2015 uzavřelo město ( jako investor) Smlouvu o právu provést stavbu se Správou silnic Královéhradeckého kraje (jako vlastník pozemku). Předmětem smlouvy je právo provést stavbu "Chodník v ul. Na Celetné, Sobotka". Smlouva schválena na zasedání RM dne 16.2.2015.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Město realizovalo několik veřejných zakázek, ke kontrole byly namátkově vybrány následující z nich:</p> <p>1. Restaurování Mariánského sousoší na náměstí Míru v Sobotce - v rámci poptání dodavatelů byla cenová nabídka vyžádána od 2 potenciálních dodavatelů, nabídku podali oba oslovení uchazeči. Základním hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena vč. DPH. Rada města na svém jednání dne 4.5.2015 stanovila pořadí nabídek podle nabídkové ceny, jako dodavatele vybrala firmu MgA. Ondřej Sklenář, Lužany s nejnižší nabídkovou cenou Kč 388.782,- vč. DPH a pověřila starostu podpisem smlouvy o dílo s tímto uchazečem. SOD byla podepsána dne 5.5.2015 v souladu s vítěznou nabídkovou cenou.</p>



	<p>2. Dílčí snížení energetické náročnosti ZŠ Sobotka - zakázka byla zadána výzvou k podání nabídky s tím, že jediným hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena vč. DPH. Výzva byla zaslána 6 zájemcům, nabídku podalo 5 z nich. Dle protokolu z otvírání obálek a hodnocení nabídek u všech podaných nabídek komise jmenovaná starostou města konstatovala, že obsahují všechny požadované doklady. Po stanovení pořadí nabídek podle výše nabídkové ceny komise vybrala firmu OKAYPLAST s.r.o. s nejnižší nabídkovou cenou Kč 2.919.731,- vč. DPH a doporučila radě města pověřit starostu podpisem SOD s touto firmou. Výběr dodavatele schválila rada města dne 4.5.2015. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 6.5.2015, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele byla smlouva zveřejněna dne 6.5.2015.</p> <p>3. Obnova fasády domu čp. 6 v Sobotce - zakázka byla zadána výzvou k podání nabídky s tím, že jediným hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena vč. DPH. Výzva byla zaslána 6 zájemcům, nabídku podali 4 z nich. Hodnocení nabídek prováděla RM na jednání dne 22.4.2015. Dle protokolu z otvírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek u všech podaných nabídek rada města konstatovala, že obsahují všechny požadované doklady. Při hodnocení nabídek pak rada konstatovala, že nabídka firmy LESTAV obsahovala mimořádně nízkou nabídkovou cenu a pověřila starostu s místostarostou zaslat tomuto uchazeči výzvu k vysvětlení mimořádně nízké ceny. Výzva byla zaslána dne 23.4.2015 a na to dne 24.4.2015 firma písemně odstoupila z výběrového řízení. Na opětovném zasedání dne 24.4.2015 pak rada po stanovení pořadí nabídek podle výše nabídkové ceny vybrala firmu DURANGO s.r.o., s nejnižší nabídkovou cenou Kč 1.067.548,- vč. DPH a pověřila starostu podpisem SOD s touto firmou. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 4.5.2015, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele smlouva zveřejněna dne 6.5.2015.</p> <p>4. Výměna krytiny na zdravotním středisku v Sobotce, Jičínská čp. 300 -zakázka byla zadána výzvou k podání nabídky s tím, že jediným hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena vč. DPH. Výzva byla zaslána 8 zájemcům, nabídku podalo 5 z nich. Hodnocení nabídek prováděla RM na jednání dne 13.4.2015. Dle protokolu o realizaci zadání veřejné zakázky malého rozsahu rada města konstatovala, že nabídky neobsahovaly mimořádně nízkou nabídkovou cenu, 1 z nich však vyloučila z důvodu podání neplatné verze výkazu výměr, který obsahoval změněné položky. Následně pak stanovila pořadí nabídek podle výše nabídkové ceny, vybrala firmu Petr Rulc s nejnižší nabídkovou cenou Kč 1.412.879,14 vč. DPH a pověřila</p>
--	---

	<p>starostu podpisem SOD s touto firmou. SOD byla s dodavatelem uzavřena dne 16.4.2015, a to plně v souladu s vítěznou nabídkou. Na portále zadavatele smlouva zveřejněna dne 24.4.2015.</p> <p>5. Rekonstrukce koupelen v Domě s pečovatelskou službou - v rámci poptání dodavatelů byla cenová nabídka telefonicky vyžádána od 3 potenciálních dodavatelů, nabídku podali všichni 3 oslovení uchazeči. Základním hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena vč. DPH za celý předmět plnění. Rada města na svém jednání dne 21.10.2015 stanovila pořadí nabídek podle nabídkové ceny, jako dodavatele vybrala sdružení firem Ort Radomír - stavební práce, Sobotka a Daniel Kozák, Mladějov s nejnižší celkovou nabídkovou cenou Kč 368.937,- vč. DPH a pověřila starostu podpisem smlouvy o dílo s tímto uchazečem. SOD byla podepsána dne 18.12.2015 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou.</p> <p>Všechny uvedené veřejné zakázky byly zadávány v souladu a vnitřní směrnici schválenou RM dne 13.2.2014.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	Město pravidelně provádí kontrolu zřízených příspěvkových organizací, kontroly jsou doloženy protokoly.
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

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## ***C. Plnění opatření***

**Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**



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

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

- ❖ 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.  
**(napraveno)**
  - 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.
  - Bylo přijato systémové opatření.

**Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.**

***b) při dílčím přezkoumání***

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **D. Závěr**

### **I. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2015**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).**

### **II. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2015**

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

### III. Při přezkoumání hospodaření - Město Sobotka - za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,12 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,05 %

### IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

**Sobotka, dne 7.4.2016**

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**Jaroslav Meliš**

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

**Ing. Gabriela Střelečková**

.....  
kontrolor

.....  
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 nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nebyl hospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nebyl hospodařil 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