



HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
ODBOR KONTROLNÍCH ČINNOSTÍ

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Šeberov

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 - Šeberov
se sídlem K Hrnčířům 160, Praha 4,
za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Šeberov (dále též MČ) se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 30. 9. 2019 - 18. 10. 2019
 - b) 9. 3. 2020 - 18. 3. 2020
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Šeberov za rok 2019 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 17. 7. 2019. 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 1393918/2019 dne 9. 7. 2019.
3. Přezkoumání hospodaření vykonali:

| | |
|---|---------------------|
| kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: | Ing. Ivana Piekná |
| kontroloři: | Ing. Iveta Kutišová |
| | Alena Postránecká |
| | Ing. Josef Šístek |

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 nařízení vlády č. 202/2018 Sb.,
- Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., č. 701 – 710 (dále jen ČÚS 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, stanovení pravidel rozpočtového provizoria a hospodaření podle nich do schválení rozpočtu (§ 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, pravidla rozpočtového provizoria 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 peněžního fondu zřízeného podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, (fond zaměstnavatele), a krytí peněžního fondu finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžního fondu 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 (tj. pronájem bytových a nebytových prostor, prodeje majetku, směna majetku a jiné druhy podnikatelské činnosti.

Dále bylo ověřeno, zda MČ plnila povinnosti dané ustanovením § 11 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, 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, smlouvy kupní a smlouvy směnné, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění. Dále byla provedena kontrola plnění vybraných příkazních smluv uzavřených s firmami zajišťujícími některou oblast podnikatelské, resp. zdaňované, činnosti (např. na organizační zajištění veřejných zakázek).

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 právními 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

MČ v přezkoumaném roce nevykazovala v účetnictví s výjimkou krátkodobých závazků cizí zdroje ve smyslu účetních předpisů, ani kontrolní skupinou nebyly zjištěny.

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

V této oblasti bylo ověřeno zejména, zda přijetí prostředků bylo schváleno orgány MČ a zda byla dodržena účelovost a podmínky (zejména výběrové řízení, termíny realizace a vyúčtování) pro poskytnutí finančních prostředků stanovené základě smlouvy č. 01261821 (34/2019) o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ve výši 250 tis. Kč.

Přezkoumána byla výše poskytnutých prostředků ve srovnání s jejich skutečným použitím a výběrovým způsobem peněžní operace týkající se uvedených prostředků, správnost účtování a označení přijatých a čerpaných účelových prostředků.

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 (akce ORG 80795 „Mateřská škola Hrnčiče (rezerva 2019)“ ve výši 8 000 tis. Kč, akci ORG 41195 „Výstavba nové budovy ZŠ – projektová příprava“ ve výši 5 000 tis. Kč, akci „Nákup elektromobilu pro ÚMČ Šeberov ve výši 250 tis. Kč). Dále MČ čerpala na akci ORG 81034 „Výkup pozemků pod komunikací Musilova (parc. č. 302/15, 303/5 a 1471/11)“ ve výši 31 tis. Kč (zbylou část ve výši 1 969 tis. Kč požádala převést do roku 2020 pro stejný účel), dále na akci ORG 41195 „Výstavba nové budovy ZŠ – projektová příprava (rez. 2019)“ ve výši 661 tis. Kč (zbylou

část ve výši 2 339 tis. Kč požádala převést do roku 2020 pro stejný účel) a na akci ORG 80795 „Mateřská škola Hrnčíře (rezerva 2019)“ ve výši 3 981 tis. Kč (zbylá část ve výši 19 tis. Kč bude vrácena v rámci finančního vyrovnání za rok 2019). Z ponechaných prostředků z rozpočtu 2018 k 31. 12. 2019 čerpala MČ dotaci na akci ORG 41195 „Výstavba budovy ZŠ - projektová příprava „, ve výši 683 tis. Kč, na akci ORG „Rekonstrukce komunikace v Úhoru“ částku ve výši 6 941 tis. Kč (zbylá část ve výši 396 tis. Kč bude vrácena v rámci finančního vyrovnání za rok 2019) a na akci ORG 80920 „Nový povrch multifunkčního hřiště v ulici K Safině vč. oplocení“ ve výši 999 tis. Kč.

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 řízovací listinu Základní škola V Ladech

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného, nehmotného majetku vykazané v účetnictví a majetku svěřeného zřízeným organizacím. 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.

Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách:

- nadlimitní formou otevřeného zadávacího řízení na služby „Celoroční údržba MČ Praha – Šeberov“,
- zjednodušené podlimitní řízení na stavební práce na akce „Rekonstrukce komunikace v Úhoru a Za Šmatlíkem“,
- zakázka malého rozsahu na stavební práce „Nový povrch hřiště v ulici K Safině vč. oplocení“, zakázka malého rozsahu na dodávku „Elektromobil – opakovaná“, zakázky malého rozsahu na služby „Výsadba alejových stromů ve sportovním oddychovém areálu v Šeberově“ a „Výsadba zeleně v Hrnčířích na pozemku parc. č. 1149, k.ú. Šeberov“ a zakázka malého rozsahu na akci „Pronájem vánoční výzdoby včetně montáže a demontáže“.

Byla provedena fyzická prohlídka nakoupeného elektromobilu Mercedes-Benz typ smart EQ for four.

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 ručitelství závazek poskytl.

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 4 smlouvy o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti, kde MČ vystupuje jako strana povinná. Na 100% vzorku zřízených věcných břemen (4) 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.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření je uvedeno v Příloze č. 1 této zprávy.

B. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření MČ

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) Při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2018 a popř. předchozí roky

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo byly zjištěny chyby a nedostatky, které však byly napraveny ke dni ukončení přezkoumání hospodaření za předchozí rok.

b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2019

- 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. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů

- *ustanovení § 5 odst. 2*

Darovací smlouvy č. 8/2019 ze dne 6. 3. 2019 a č. 10/2019 ze dne 4. 3. 2019 nebyly v registru smluv zveřejněny, což bylo v rozporu s ustanovením § 5 odst. 2 zákona, podle kterého je třeba zaslat smlouvu správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy. Vzhledem k tomu, že obě smlouvy nebyly zveřejněny ani ve lhůtě do tří měsíců od podpisu, hrozí riziko zrušení smluv od počátku podle ustanovení § 7 odst. 1 zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů.

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 2019, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že

nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, které již byly napraveny v průběhu přezkoumání hospodaření.

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 2019 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2019:

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 0,85 %
- b) podíl závazků na rozpočtu MČ 3,16 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ 0 %

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, 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 přezkoumávacímu 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 18. 3. 2020.

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 23. 3. 2020

Podpisy kontrolorů:

Ing. Ivana Piekná
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Iveta Kutišová

Alena Postránecká

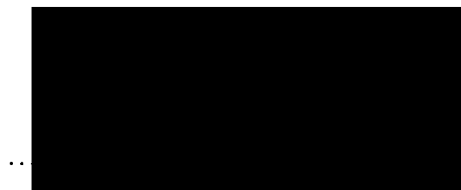
Ing. Josef Šístek



Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Šeberov o počtu 15 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána se starostkou MČ, které byl předán stejnopis č. 2 dne ...17.3.2020

Ing. Petra Venturová
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

**Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
MČ Praha - Šeberov:**

Pravidla rozpočtového provizoria

3/1/2018 ze dne 10. 12. 2018 - pravidla rozpočtového provizoria

Schválený rozpočet

3/2/2019 ze dne 4. 3. 2019 - schválení rozpočtu HČ a VHČ

Rozpočtová opatření

úpravy rozpočtu zveřejněné na úřední desce: 1 - 21, 22 - 45

Závěrečný účet

Závěrečný účet za rok 2018 - zveřejněn od 5. 6. 2019 do 25. 6. 2019

3/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019 – zpráva o přezkoumání hospodaření a závěrečný účet

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

výkaz 120 k 31. 8. 2019 a k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty

výsledovka k 31. 8. 2019 a k 31. 12. 2019

Rozvaha

rozvaha k 31. 8. 2019 a k 31. 12. 2019

Účtový rozvrh

účtový rozvrh k 31. 8. 2019 a k 31. 12. 2019

Hlavní kniha

hlavní kniha účetnictví k 31. 8. 2019 a k 31. 12. 2019

Faktura

1911010014 ze 4. 1. 2019, 1911010021 z 8. 1. 2019, 1911010022 z 31. 12. 2018,
1911010029 ze 17. 1. 2019, 1911010031 z 22. 1. 2019, 1911010034 z 30. 1. 2019,
1911010036 – 1911010038 z 31. 1. 2019, 1911010041 z 31. 1. 2019, 1911010042 z 6. 2. 2019,
1911010044 z 6. 2. 2019, 1911010046 ze 14. 2. 2019, 1911010049 z 18. 2. 2019, 1911010052 z 31. 1. 2019,
1911010053 z 20. 2. 2019, 1911010055 z 26. 2. 2019, 1911010056 z 27. 2. 2019, 1911010061 ze 4. 3. 2019,
1911010062 z 28. 2. 2019, 1911010063 z 1. 3. 2019, 1911010066 ze 7. 3. 2019, 1911010071 z 2. 3. 2019,
1911010072 z 28. 2. 2019, 1911010075 z 12. 3. 2019, 1911010076 z 15. 3. 2019, 1911010077 ze 14. 3. 2019,
1911010078 z 12. 3. 2019, 1911010079 z 13. 3. 2019, 1911010092 z 27. 3. 2019, 1911010094 z 29. 3. 2019,
1911010096 z 31. 3. 2019, 1911010098 z 1. 4. 2019, 1911010099 – 1911010100 z 31. 3. 2019,
1911010102 z 31. 3. 2019, 1911010106 z 3. 4. 2019, 1911010110 z 28. 3. 2019, 1911010114 z 8. 4. 2019,
1911010115 z 9. 4. 2019, 1911010116 z 15. 4. 2019, 1911010117 z 12. 4. 2019, 1911010118 z 31. 3. 2019,
1911010121 z 24. 4. 2019, 1911010122 ze 17. 4. 2019, 1911010123 z 15. 4. 2019, 1911010124 z 23. 4. 2019,
1911010126 z 23. 4. 2019, 1911010127 z 18. 4. 2019, 1911010129 z 29. 4. 2019, 1911010131 z 30. 4. 2019,
1911010133 z 30. 4. 2019, 1911010135 z 30. 4. 2019, 1911010137 z 2. 5. 2019, 1911010139 z 30. 4. 2019,
1911010142 z 30. 4. 2019, 1911010146 z 30. 4. 2019, 1911010151 ze 14. 5. 2019,
1911010154 – 1911010155 ze 17. 5. 2019, 1911010156 z 21. 5. 2019, 1911010157 z 22. 5. 2019,
1911010158 z 29. 5. 2019, 1911010159 z 27. 5. 2019, 1911010160 z 23. 5. 2019, 1911010165 z 29. 5. 2019,
1911010166 – 1911010167 z 30. 5. 2019, 1911010168 z 3. 6. 2019, 1911010169 z 31. 5. 2019,
1911010173 z 30. 5. 2019, 1911010174 z 3. 4. 2019, 1911010175 z 31. 5. 2019,
1911010182 – 1911010183 z 31. 5. 2019, 1911010188 ze 4. 6. 2019, 1911010189 – 1911010190 z 31. 5. 2019,
1911010191 z 6. 6. 2019, 1911010194 z 13. 6. 2019, 1911010195 z 11. 6. 2019, 1911010197 z 11. 6. 2019,
1911010198 ze 14. 6. 2019, 1911010200 z 18. 6. 2019, 1911010201 ze 17. 6. 2019, 1911010203 z 24. 6. 2019,
1911010204 z 26. 6. 2019, 1911010205 z 25. 6. 2019, 1911010206 z 26. 6. 2019, 1911010209 z 27. 6. 2019,
1911010222 – 1911010223 z 30. 6. 2019, 1911010224 z 1. 7. 2019, 1911010225 z 30. 6. 2019,
1911010226 z 1. 7. 2019, 1911010229 – 1911010231 z 30. 6. 2019, 1911010232 z 3. 7. 2019,

1911010234 ze 4. 7. 2019, 1911010235 z 15. 7. 2019, 1911010237 z 22. 7. 2019, 1911010240 z 31. 7. 2019, 1911010243 z 31. 7. 2019, 1911010245 – 1911010246 z 31. 7. 2019, 1911010247 z 1. 8. 2019, 1911010248 z 31. 7. 2019, 1911010250 z 31. 7. 2019, 1911010251– 1911010252 z 6. 8. 2019, 1911010254 ze 7. 8. 2019, 1911010259 – 1911010260 ze 14. 8. 2019, 1911010262 z 28. 8. 2019, 1911010264 z 16. 8. 2019, 1911010266 z 19. 8. 2019, 1911010267 z 31. 8. 2019, 1911010274 z 28. 2. 2019, 1911010275 z 31. 7. 2019, 1911010276 z 31. 8. 2019, 1911010277 z 2. 9. 2019, 1911010280 z 30. 8. 2019, 1911010281 z 31. 8. 2019, 1911010283 z 3. 9. 2019, 1911010286 z 31. 8. 2019, 1911010288 z 31. 8. 2019, 1911010290 z 11. 9. 2019, 1911010300 z 20. 9. 2019, 1911010301 z 23. 9. 2019, 1911010306 z 28. 9. 2019, 1911010320 z 1. 10. 2019, 1911010322 z 30. 9. 2019, 1911010323 z 28. 9. 2019, 1911010324 – 1911010325 z 1. 10. 2019, 1911010326 z 30. 9. 2019, 1911010327 – 1911010328 z 1. 10. 2019, 1911010329 ze 4. 10. 2019, 1911010332 z 3. 10. 2019, 1911010334 z 30. 9. 2019, 1911010341 z 11. 10. 2019, 1911010340 z 27. 9. 2019, 1911010345 z 22. 10. 2019, 1911010348 z 23. 10. 2019, 1911010349 z 22. 10. 2019, 1911010350 – 1911010351 z 24. 10. 2019, 1911010356 z 30. 10. 2019, 1911010360 z 24. 10. 2019, 1911010361 ze 4. 11. 2019, 1911010365 – 1911010368 z 31. 10. 2019, 1911010369 z 13. 11. 2019, 1911010374 z 18. 11. 2019, 1911010376 z 22. 11. 2019, 1911010377 z 27. 11. 2019, 1911010378 z 8. 11. 2019, 1911010380 z 24. 9. 2019, 1911010381 z 29. 11. 2019, 1911010390 z 3. 12. 2019, 1911010394 z 30. 11. 2019, 1911010395 ze 4. 12. 2019, 1911010396 z 30. 11. 2019, 1911010399 z 6. 12. 2019, 1911010401 z 30. 11. 2019, 1911010402 z 2. 12. 2019, 1911010404 z 6. 12. 2019, 1911010410 z 13. 12. 2019, 1911010427 z 16. 12. 2019, 1911010436 ze 17. 12. 2019, 1911010438 z 16. 12. 2019, 1911010439 – 1911010440 z 19. 12. 2019, 1911010441 ze 17. 12. 2019,

1994010001 ze 7. 1. 2019, 1994010014 – 1994010017 z 11. 1. 2019, 1994010018 z 19. 1. 2019, 1994010019 z 6. 2. 2019, 1994010021 – 1994010023 z 19. 2. 2019, 1994010034 z 22. 2. 2019, 1994010035 – 1994010036 z 1. 3. 2019, 1994010037 ze 4. 3. 2019, 1994010040 z 28. 3. 2019, 1994010041 – 1994010049 31. 3. 2019, 1994010050 – 1994010051 z 1. 4. 2019, 1994010052 – 1994010063 z 8. 4. 2019, 1994010064 z 10. 4. 2019, 1994010065 z 25. 4. 2019, 1994010066 – 1994010067 z 29. 4. 2019, 1994010068 – 1994010070 z 6. 5. 2019, 1994010071 – 1994010077 z 13. 5. 2019, 1994010078 z 23. 5. 2019, 1994010079 – 1994010081 z 3. 6. 2019, 1994010082 – 1994010094 ze 17. 6. 2019, 1994010096 – 1994010106 z 25. 6. 2019, 1994010107 – 1994010110 z 1. 7. 2019, 1994010111 z 2. 7. 2019, 1994010112 – 1994010115 z 1. 8. 2019, 1994010170 z 2. 12. 2019, 1994010174 z 13. 12. 2019, 1994010181 z 13. 12. 2019, 1994010185 ze 17. 12. 2019, 1994010188 - 1994010193 ze dne 17. 12. 2019.

Bankovní výpis

021 z 2. 2. – 4. 2. 2019, 037 z 2. 3. – 4. 3. 2019, 058 z 2. 4. 2019, 081 z 5. 5. – 6. 5. 2019, 101 z 5. 6. 2019, 117 z 2. 7. 2019, 136 z 1. 8. – 2. 8. 2019, 150 z 1. 9. – 2. 9. 2019

074 z 1. 6. 2019, 077 z 19. 6. 2019, 083 z 2. 7. 2019, 100 z 14. 8. 2019, 101 z 15. 8. 2019, 134 z 13. 11. 2019, 135 ze 14. 11. 2019, 136 z 18. 11. 2019, 138 z 21. 11. 2019, 139 z 26. 11. 2019, 142 z 9. 12. 2019, 143 z 13. 12. 2019, 145 ze 17. 12. 2019, 149 z 30. 12. 2019

ZF č. 001 - 006, 007 - 012

Účetní doklad

000001802 – 000001814, 000001815 - 000001827, 000002047, 000002129, 000002180, 000003006, 000003008 - 000003010, 000003018, 000003030, 000003038, 000003040, 000003042, 000003049, 000003051, 000003052, 000003102, 000007001, 000008015, 000008016

100000007 ze 7. 1. 2019, 100000020 z 8. 1. 2019, 100000041 z 10. 1. 2019, 100000042 ze 4. 1. 2019, 100000054 z 21. 1. 2019, 100000063 z 21. 1. 2019, 100000064 z 25. 1. 2019, 100000082 z 30. 1. 2019, 100000083 ze 4. 2. 2019, 100000092 ze 4. 2. 2019, 100000096 – 100000097 z 5. 2. 2019, 100000100 – 100000101 z 5. 2. 2019, 100000103 z 8. 2. 2019, 100000119 z 15. 2. 2019, 100000121 z 20. 2. 2019, 100000136 – 100000137 z 28. 2. 2019, 100000139 z 28. 2. 2019, 100000140 ze 4. 3. 2019, 100000161 ze 4. 3. 2019, 100000165 – 100000167 z 8. 3. 2019, 100000170 z 8. 3. 2019, 100000174 z 12. 3. 2019, 100000186 z 13. 3. 2019, 100000188 z 13. 3. 2019, 100000191 – 100000193 z 18. 3. 2019, 100000194 z 19. 3. 2019, 100000196 z 18. 3. 2019, 100000231 z 28. 3. 2019, 100000233 z 1. 4. 2019, 100000235 z 2. 4. 2019, 100000237 z 2. 4. 2019, 100000276 z 2. 4. 2019, 100000279 – 100000280 z 8. 4. 2019, 100000282 z 8. 4. 2019, 100000286 z 8. 4. 2019, 100000288 z 29. 3. 2019, 100000302 – 100000305 z 10. 4. 2019, 100000306 z 15. 4. 2019, 100000325 z 16. 4. 2019, 100000329 – 100000333 z 24. 4. 2019, 100000349 z 30. 4. 2019, 100000351 z 6. 5. 2019, 100000353 z 6. 5. 2019, 100000357 z 6. 5. 2019, 100000374 z 6. 5. 2019, 100000378 ze 7. 5. 2019, 100000380 z 10. 5. 2019, 100000384 ze 7. 5. 2019, 100000410 z 16. 5. 2019,

100000413 ze 17. 5. 2019, 100000414 – 100000416 z 22. 5. 2019, 100000417 – 100000418 z 30. 5. 2019, 100000419 – 100000420 z 30. 5. 2019, 100000423 z 30. 5. 2019, 100000459 z 31. 5. 2019, 100000460 z 3. 6. 2019, 100000461 z 30. 5. 2019, 100000462 z 3. 6. 2019, 100000464 – 100000474 z 3. 6. 2019, 100000475 – 100000482 z 5. 6. 2019, 100000491 z 5. 6. 2019, 100000498 – 100000502 ze 17. 6. 2019, 100000514 – 100000515 z 18. 6. 2019, 100000517 – 100000518 z 20. 6. 2019, 100000520 z 24. 6. 2019, 100000520 z 24. 6. 2019, 100000527 – 100000528 z 27. 6. 2019, 100000529 – 100000530 z 27. 6. 2019, 100000532 z 1. 7. 2019, 100000545 z 1. 7. 2019, 100000546 – 100000550 z 2. 7. 2019, 100000555 – 100000556 ze 4. 7. 2019, 100000558 z 9. 7. 2019, 100000560 z 9. 7. 2019, 100000583 z 2. 7. 2019, 100000589 z 15. 7. 2019, 100000615 z 25. 7. 2019, 100000620 – 100000624 z 5. 8. 2019, 100000626 – 100000628 z 5. 8. 2019, 100000635 z 2. 8. 2019, 100000638 – 100000642 ze 7. 8. 2019, 100000643 – 100000644 z 8. 8. 2019, 100000648 – 100000649 ze 14. 8. 2019, 100000667 z 15. 8. 2019, 100000669 z 2. 9. 2019, 100000671 z 2. 9. 2019, 100000673 – 100000674 z 2. 9. 2019, 100000681 – 100000684 ze 4. 9. 2019, 100000687 z 5. 9. 2019, 100000688 z 9. 9. 2019, 100000690 z 5. 9. 2019, 100000693 z 9. 9. 2019, 100000695 z 9. 9. 2019, 100000709 z 2. 9. 2019, 100000712 z 11. 9. 2019, 100000728 z 30. 9. 2019, 100000736 – 100000737 z 27. 9. 2019, 100000742 – 100000743 z 1. 10. 2019, 100000756 z 1. 10. 2019, 100000758 z 2. 10. 2019, 100000759 – 100000761 z 3. 10. 2019, 100000762 – 100000763 z 3. 10. 2019, 100000769 ze 4. 10. 2019, 100000771 ze 7. 10. 2019, 100000772 z 20. 10. 2019, 100000778 – 100000780 z 9. 10. 2019, 100000788 – 100000789 z 14. 10. 2019, 100000803 z 21. 10. 2019, 100000804 z 23. 10. 2019, 100000807 – 100000809 z 24. 10. 2019, 100000810 z 29. 10. 2019, 100000815 z 25. 10. 2019, 100000818 ze 4. 11. 2019, 100000822 ze 4. 11. 2019, 100000823 z 5. 11. 2019, 100000838 – 100000839 z 6. 11. 2019, 100000840 – 100000841 ze 7. 11. 2019, 100000848 ze 14. 11. 2019, 100000861 z 21. 11. 2019, 100000863 z 25. 11. 2019, 100000869 z 28. 11. 2019, 100000870 z 2. 12. 2019, 100000872 – 100000873 z 2. 12. 2019, 100000882 z 3. 12. 2019, 100000886 – 100000888 z 5. 12. 2019, 100000902 – 100000903 z 18. 12. 2019, 100000906 z 9. 12. 2019, 100000908 – 100000909 z 10. 12. 2019, 100000911 z 10. 12. 2019, 100000914 z 16. 12. 2019, 100000928 ze 17. 12. 2019, 100000929 z 18. 12. 2019, 100000935 z 18. 12. 2019, 100000936 – 100000938 z 18. 12. 2019, 100000973 z 20. 12. 2019

170000001 – 170000027, 170000028 - 170000048

290000002 z 30. 1. 2019, 290000003 z 26. 2. 2019, 290000004 ze 13. 3. 2019, 290000005 z 8. 4. 2019, 290000006 z 25. 7. 2019, 290000007 z 20. 9. 2019, 290000008 – 290000010 ze 7. 10. 2019, 290000011 z 21. 12. 2019, 290000012 - 290000013 z 30. 12. 2019.

400000583 z 3. 9. 2019, 400000586 ze 4. 9. 2019, 400000590 z 6. 9. 2019, 400000599 z 16. 9. 2019, 400000602 ze 17. 9. 2019, 400000607 z 18. 9. 2019, 400000608 z 19. 9. 2019, 400000617 z 27. 9. 2019, 400000622 z 30. 9. 2019, 400000666 z 24. 10. 2019, 400000670 z 29. 10. 2019, 400000693 ze 7. 11. 2019, 400000696 z 12. 11. 2019, 400000704 z 20. 11. 2019, 400000707 z 21. 11. 2019, 400000696 z 12. 11. 2019, 400000704 z 20. 11. 2019, 400000707 – 400000708 z 21. 11. 2019, 400000709 – 400000710 z 22. 11. 2019, 400000713 z 25. 11. 2019, 400000727 z 29. 11. 2019, 400000737 z 5. 12. 2019, 400000746 z 10. 12. 2019

590000001 z 15. 1. 2019, 590000002 z 16. 3. 2019, 590000003 – 590000004 ze dne 9. 4. 2019, 590000005 z 24. 6. 2019, 590000006 – 590000008 z 18. 7. 2019

700000001 z 21. 2. 2019, 700000002 ze 7. 3. 2019, 700000003 ze 7. 3. 2019, 700000006 z 28. 2. 2019, 700000007 z 18. 3. 2019, 700000009 z 15. 4. 2019, 700000010 z 18. 4. 2019, 700000011 z 6. 5. 2019, 700000013 z 13. 5. 2019, 700000014 z 22. 5. 2019, 700000016 z 19. 6. 2019, 700000017 z 1. 6. 2019, 700000019 z 1. 6. 2019, 700000020 z 30. 6. 2019, 700000023 z 20. 9. 2019, 700000024 – 700000025 z 24. 9. 2019, 700000026 z 20. 9. 2019, 700000027 z 3. 10. 2019, 700000028 z 30. 9. 2019, 700000030 z 16. 10. 2019, 700000032 z 24. 10. 2019, 700000033 z 25. 10. 2019, 700000036 z 13. 11. 2019, 700000037 z 21. 11. 2019, 700000038 – 700000039 z 24. 9. 2019, 700000040 – 700000041 z 18. 11. 2019, 700000042 ze 4. 11. 2019, 700000044 – 700000045 z 1. 12. 2019

Pokladní doklad

HČ 1915010001 – 1915010307, 191501680 - 191501766

Mzdová agenda

rekapitulace mezd za přezkoumávané období

Odměňování členů zastupitelstva

podklady pro stanovení výše odměn členů zastupitelstva v souladu s nařízením vlády ČR č. 202/2018 Sb. 3/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019

Smlouvy o dílo

27/2019 z 29. 5. 2019, 39/2019 z 27. 6. 2019, 40/2019 z 12. 7. 2019, 89/2019 z 30. 10. 2019, 90/2019 z 30. 10. 2019, 102/2019 z 18. 12. 2019

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

87/2018 z 13. 11. 2018, 19/2019 z 13. 5. 2019, 26/2019 z 24. 5. 2019, 31/2019 z 30. 5. 2019, 70/2019 z 26. 9. 2019, 91/2019 z 25. 10. 2019, 94/2019 z 13. 11. 2019

Darovací smlouvy

8/2019 z 6. 3. 2019, 10/2019 ze 4. 3. 2019, 13/2019 z 19. 3. 2019, 17/2019, 20/2019 z 13. 5. 2019, 28/2019 z 28. 5. 2019, 30/2019 z 30. 5. 2019

Smlouvy o výpůjčce

9/2019 z 6. 3. 2019

Smlouvy nájemní

68/2019 ze 7. 10. 2019

Smlouvy o věcných břemenech

3/2019 z 21. 1. 2019, 11/2019 ze 7. 3. 2019, 12/2019 z 11. 3. 2019, 96/2019 z 2. 12. 2019

Dohody o pracovní činnosti

4 DPČ (os. č. 20, 25, 28, 98)

Dohody o provedení práce

32 DPP (os. č. 1, 3, 7, 13, 16, 27, 33, 35, 58, 63, 65, 82, 98)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

os. č. 10

Smlouvy ostatní

4/2019 z 18. 1. 2019, 18/2019 z 24. 4. 2019, 29/2019 z 10. 6. 2019, 34/2019 ze 4. 7. 2019, 35/2019 z 28. 6. 2019, 36/2019 z 1. 7. 2019, 37/2019 z 10. 7. 2019, 38/2019 z 3. 7. 2019, 41/2019 z 6. 7. 2019, 42/2019 z 21. 8. 2019, 43/2019 z 2. 9. 2019, 44/2019 z 10. 9. 2019, 45/2019 - 57/2019, z 12. 9. 2019, 59/2019 z 23. 9. 2019, 64/2019 z 30. 9. 2019, 67/2019 z 1. 10. 2019, 86/2019 z 21. 10. 2019, 88/2019 z 24. 10. 2019, 92/2019 z 31. 10. 2019, 97/2019 z 12. 12. 2019, 98/2019 z 12. 12. 2019, 100/2019 z 10. 12. 2019, 104/2019 z 19. 12. 2019, 105/2019 z 19. 12. 2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

"Elektromobil" - opakovaná výzva

"Nový povrch hřiště v ulici K Safině vč. oplocení"

"Rekonstrukce komunikace v Úhoru a Za Šmatlíkem"

"Pronájem vánoční výzdoby vč. montáže a demontáže"

"Celoroční údržba MČ Praha - Šeberov"

"Výsadba alejových stromů ve sportovní oddychovém areálu v Šeberově"

"Výsadba zeleně v Hrnčářích na pozemku parc. č. 1149, k.ú. Šeberov"

Vnitřní předpis a směrnice

Statut zaměstnaneckého fondu MČ Praha Šeberov,

Směrnice o vedení účetnictví ÚMČ Praha – Šeberov

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov ze dne 10. 12. 2018
Zápis z 2. zasedání Zastupitelstva městské části Praha - Šeberov ze dne 4. 3. 2019
Zápis z 3. mimoř. zasedání Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov ze dne 20. 3. 2019
Zápis z 3. zasedání Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov ze dne 29. 4. 2019
Zápis ze 4. zasedání Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov ze dne 24. 6. 2019
Zápis z 5. zasedání Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov ze dne 16. 9. 2019
Zápis z 6. zasedání Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov ze dne 9. 12. 2019

3/1/2018 ze dne 10. 12. 2018, 3/2/2019 ze dne 4. 3. 2019, 10/2/2019/ZMČ dne 4. 3. 2019,
3/MIM1/2019/ZMČ ze dne 20. 3. 2019, 6/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 10/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019,
11/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 12/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 13/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019,
14/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 15/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 16/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019,
17/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 18/3/2019/ZMČ ze dne 29. 4. 2019, 3/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019,
8/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 9/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 10/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019,
11/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 13/4/2019/ZMČ dne 24. 6. 2019, 14/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019,
15/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 16/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 17/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019,
18/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 19/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019, 20/4/2019/ZMČ ze dne 24. 6. 2019,
5/5/2019/ZMČ ze dne 16. 9. 2019, 7/5/2019/ZMČ ze dne 16. 9. 2019, 8/5/2019/ZMČ ze dne 16. 9. 2019,
3/6/2019/ZMČ ze dne 9. 12. 2019

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

Zápis ze 7. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 20. 2. 2019
Zápis z 8. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 8. 3. 2019
Zápis z 9. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 20. 3. 2019
Zápis z 10. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 3. 4. 2019
Zápis z 11. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 17. 4. 2019
Zápis z 12. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 29. 4. 2019
Zápis z 13. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 15. 5. 2019
Zápis z 1. mimořádného jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 20. 5. 2019
Zápis z 14. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 29. 5. 2019
Zápis z 15. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 12. 6. 2019
Zápis z 16. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 26. 6. 2019
Zápis z 18. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 8. 8. 2019
Zápis z 19. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 21. 8. 2019
Zápis z 20. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 4. 9. 2019
Zápis z 21. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 18. 9. 2019
Zápis z 22. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 2. 10. 2019
Zápis z 23. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 16. 10. 2019
Zápis z 24. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 30. 10. 2019
Zápis z 25. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 13. 10. 2019
Zápis z 26. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 27. 11. 2019
Zápis z 27. jednání Rady Městské části Praha – Šeberov ze dne 18. 12. 2019

2/4/2019/RMČ ze dne 9. 1. 2019, 1/5/2019/RMČ ze dne 23. 1. 2019, 1/6/2019/RMČ ze dne 6. 2. 2019,
2/6/2019/RMČ ze dne 6. 2. 2019, 3/6/2019/RMČ ze dne 6. 2. 2019, 6/6/2019/RMČ ze dne 6. 2. 2019,
3/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019, 4/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019, 7/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019,
8/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019, 7/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019, 7/7/2019/RMČ ze dne 20. 2. 2019,
2/8/2019/RMČ ze dne 6. 3. 2019, 5/8/2019/RMČ ze dne 6. 3. 2019, 6/8/2019/RMČ ze dne 6. 3. 2019,
8/8/2019/RMČ ze dne 6. 3. 2019, 9/8/2019/RMČ ze dne 6. 3. 2019, 10/8/2019/RMČ ze dne 6. 3. 2019,
1/9/2019/RMČ ze dne 20. 3. 2019, 6/10/2019/RMČ ze dne 3. 4. 2019, 1/11/2019/RMČ ze dne 17. 4. 2019,
2/11/2019/RMČ ze dne 17. 4. 2019, 6/11/2019/RMČ ze dne 17. 4. 2019, 7/11/2019/RMČ ze dne 17. 4. 2019,
9/11/2019/RMČ ze dne 17. 4. 2019, 1/12/2019/RMČ ze dne 29. 4. 2019, 4/12/2019/RMČ ze dne 29. 4. 2019,
5/12/2019/RMČ ze dne 29. 4. 2019, 1/13/2019/RMČ ze dne 15. 5. 2019, 1/13/2019/RMČ ze dne 15. 5. 2019,
9/13/2019/RMČ ze dne 15. 5. 2019, 1/MIM2/2019/RMČ ze dne 20. 5. 2019, 2/14/2019/RMČ ze dne 29. 5. 2019,
3/14/2019/RMČ ze dne 29. 5. 2019, 4/14/2019/RMČ ze dne 29. 5. 2019, 5/14/2019/RMČ ze dne 29. 5. 2019,
1/15/2019/RMČ ze dne 12. 6. 2019, 5/15/2019/RMČ ze dne 12. 6. 2019, 13/15/2019/RMČ ze dne 12. 6. 2019,
1/16/2019/RMČ ze dne 26. 6. 2019, 3/16/2019/RMČ ze dne 26. 6. 2019, 4/16/2019/RMČ ze dne 26. 6. 2019,
5/16/2019/RMČ ze dne 26. 6. 2019, 6/16/2019/RMČ ze dne 26. 6. 2019, 15/16/2019/RMČ ze dne 26. 6. 2019,
1/18/2019/RMČ ze dne 8. 8. 2019, 3/18/2019/RMČ ze dne 8. 8. 2019, 7/18/2019/RMČ ze dne 8. 8. 2019,
2/19/2019/RMČ ze dne 21. 8. 2019, 3/19/2019/RMČ ze dne 21. 8. 2019, 3/20/2019/RMČ ze dne 4. 9. 2019,

3/21/2019/RMČ ze dne 18. 9. 2019, 5/21/2019/RMČ ze dne 18. 9. 2019, 6/21/2019/RMČ ze dne 18. 9. 2019,
7/21/2019/RMČ ze dne 18. 9. 2019, 3/22/2019/RMČ ze dne 2. 10. 2019, 7/22/2019/RMČ ze dne 2. 10. 2019,
1/23/2019/RMČ ze dne 16. 10. 2019, 2/23/2019/RMČ ze dne 16. 10. 2019,
3/24/2019/RMČ ze dne 30. 10. 2019, 2/25/2019/RMČ ze dne 13. 11. 2019, 1/26/2019/RMČ ze dne 27. 11. 2019,
3/26/2019/RMČ ze dne 27. 11. 2019, 9/26/2019/RMČ ze dne 27. 11. 2019, 6/27/2019/RMČ ze dne 18. 12. 2019,
7/27/2019/RMČ ze dne 18. 12. 2019

Výsledky kontrol zřízených organizací

Pověření starostky k provedení finanční kontroly v MŠ Na Příčné mezi ze dne 3. 9. 2019
Pověření starostky k provedení finanční kontroly v ZŠ V Ladech ze dne 3. 9. 2019
Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly z MŠ Na Příčné mezi ze dne 10. 9. 2019
Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v ZŠ V Ladech ze dne 24. 9. 2019

Výsledky externích kontrol

Protokol z kontroly výkonu přenesené působnosti na úseku vidimace a legalizace ze dne 8. 2. 2019
Protokol o kontrole výkonu samostatné působnosti v oblasti činností podle zákona č. 106/1999 Sb.
ze dne 28. 3. 2019
Protokol z kontroly výkonu přenesené působnosti na úseku přestupkové agendy ze dne 10. 7. 2019
Protokol o kontrole plnění opatření uložených na úseku správy místních poplatků ze dne 3. 9. 2019

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Statut zaměstnaneckého fondu MČ Praha Šeberov byl schválen usnesením ZMČ dne 19. 11. 2012,
změna č. 1 schválena usnesením RMČ 18/49/2016,
změna č. 2 schválena usnesením RMČ 17/108/2018 ze dne 7. 11. 2018

Objednávky

1/2019 z 28. 1. 2019, 2/2019 z 28. 1. 2019, 4/2019 z 22. 2. 2019, 5/2019 z 22. 2. 2019, 7/2019 z 4. 3. 2019,
8/2019 ze 7. 3. 2019, 9/2019 ze 7. 3. 2019, 10/2019 ze 7. 3. 2019, 11/2019 ze 7. 3. 2019, 17/2019 z 21. 3. 2019,
20/2019 z 23. 4. 2019, 21/2019 z 23. 4. 2019, 22/2019 z 23. 4. 2019, 26/2019 z 6. 5. 2019, 27/2019 z 6. 5. 2019,
29/2019 z 20. 5. 2019, 30/2019 z 20. 5. 2019, 31/2019 z 20. 5. 2019, 32/2019 z 23. 5. 2019,
38/2019 z 19. 6. 2019, 40/2019 ze 13. 6. 2019, 41/2019 z 21. 6. 2019, 43/2019 z 27. 6. 2019,
49/2019 z 22. 7. 2019, 51/2019 ze 7. 8. 2019

Poukazy:

1912010007 z 11. 1. 2019, 1912010017 z 25. 1. 2019, 1912010038 z 15. 8. 2019,
1912010048 – 1912010050 z 8. 10. 2019, 1912010060 – 1912010061 ze 17. 12. 2019,

Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2019