



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Bílý Újezd, IČ: 00274704
za rok 2014

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.10.2014
- 29.4.2015

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: Obec Bílý Újezd
42
518 01 Dobruška

Zástupci za Obec:

- Zdeněk Arnošt - starosta
- Jana Židová - účetní

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 - Obec Bílý Újezd - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na r. 2014 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na úřední desce od 25. 11.2013 do 12.12.2013, ve stejném termínu byl zveřejněn i na elektronické úřední desce. V obou případech byl zveřejněn v úplném podrobném členění podle rozpočtové skladby včetně paragrafů a položek.
Rozpočtová opatření	Čerpání rozpočtu obec průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem obce, resp. starostou v souladu s kompetencemi stanovenými ZO. Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 8 rozpočtových opatření a do konečného přezkoumání další 3, tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled je sestaven na období r. 2013 - 2016, obsahuje všechny potřebné údaje v souladu se zákonem.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2014 byl schválen ZO dne 11.12.2014 jako schodkový ve výši příjmů 6.913 tis. Kč a výdajů 7.727,5 tis. Kč, s tím, že schodek bude dorovnán z rezervnímu fondu.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámila obec písemně své zřízené příspěvkové organizaci výši závazného ukazatele - neinvestičního příspěvku na provoz a zároveň byl proúčtován jeho předpis ve prospěch účtu 349.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za r. 2013 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZO dne 5.3.2014 s výrokem "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 17.2.2014 do 10.3.2014, a to v zákonem požadovaném rozsahu. Na stejném zasedání schválilo ZO účetní závěrku zřízené příspěvkové organizace za r. 2013 jako samostatný bod jednání. Schválení obou účetních závěrek je řádně doloženo protokoly.
Bankovní výpis	Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy u účtů vedených u ČS, a.s., KB a.s. a ČNB za období duben a prosinec 2014. Nedostatky zjištěny nebyly.
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, inventarizační zpráva předložena.
Mzdová agenda	Kontrolován byl platový výmět účetní obce, bez zjištění.

Odměňování členů zastupitelstva	Kontrolováno bylo odměňování uvolněného starosty a neuvolněné místostarostky, bez zjištění.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou za období duben a prosinec 2014 a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní kniha (deník)	Kontrolováno bylo období duben a prosinec 2014 a nebyly zjištěny nedostatky.
Příloha rozvahy	Kontrolována byla příloha rozvahy k 30.9.2014 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly.
Rozvaha	Kontrolována byla rozvaha k 30.9.2014 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.
Účetní deník	viz. bankovní výpis
Účetní doklad	Kontrolovány byly účetní doklady za období duben a prosinec 2014 v návaznosti na bankovní výpisy a nebyly zjištěny žádné nedostatky.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Kontrolován byl výkaz k 30.9.2013 a k 31.12.2014, nedostatky zjištěny nebyly.
Výkaz zisku a ztráty	Kontrolován byl výkaz k 30.9.2014 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	Obec poskytla ze svého rozpočtu dva finanční dary a to: Domácímu hospicu Setkání, o.p.s. je výši 5.000,- Kč na provoz, na OZ schváleno 14.7.2014 a Českému svazu chovatelů - Základní organizace Bílý Újezd ve výši 38.000,- Kč na provoz areálu chovatelů, na OZ schváleno 23.4.2014.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Obec uzavřela dne 13.5.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje z Krajského programu obnovy venkova dotační titul 4. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové investiční finanční podpory na zajištění financování projektu s názvem "Dotace úroků z úvěru na financování přístavby a zateplení ZŠ a MŠ Bílý Újezd, financování nákupu služebního automobilu a víceúčelového sportovního zařízení" ve výši 78.000,- Kč. Vyúčtování projektu stanoveno smluvně do 31.12.2014. Vyúčtování předloženo, bez nedostatku.</p> <p>Obec uzavřela dne 13.5.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje z Krajského programu obnovy venkova dotační titul 1. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové investiční finanční podpory na realizaci projektu s názvem "Zateplení a výměna oken Obecního úřadu v Bílém Újezdě" ve výši 600.000,- Kč. Vyúčtování projektu stanoveno smluvně do 30.11.2014. Vyúčtování předloženo poskytovateli.</p> <p>Obec uzavřela dne 7.10.2014 smlouvu č. rozhodnutí č. 14195083 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního</p>

	<p>prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí. Předmětem smlouvy je finanční podpora na akci "Zateplení a výměna oken obecního úřadu v Bílém Újezdě" ve výši 59.111,50 Kč, příjemci podpory má být poskytnuta rovněž dotace ve výši 1.004.895,50 Kč. Závěrečné finanční vypořádání bylo 3.2.2015 zasláno poskytovateli a dále i na MFČR. Podklady k závěrečnému vyhodnocení akce a předložení podkladů fondu stanoveno smluvně do 25.5.2016.</p> <p>Obec uzavřela dne 8.4.2014 smlouvu o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR se Státním zemědělským intervenčním fondem. Předmětem smlouvy je poskytnutí finanční podpory na realizaci projektu s názvem "Vybavení obecní klubovny v Bílém Újezdu nábytkem a technickým zařízením" ve výši 311.190,- Kč. Kontrola provedena poskytovatelem, předložen protokol o kontrole č. 22083367.</p>
Smlouvy nájemní	Dne 22.12.2014 uzavřela obec pachtovní smlouvu s občanem, kterou občanovi přenechala k užívání parcelu č. 266/4, OZ schváleno dne 14.7.2014, záměr zveřejněn v období od 27.6.2014 do 15.7.2014.
Smlouvy o dílo	viz. bod dokumentace k veřejným zakázkám
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Dne 25.4.2014 uzavřela obec kupní smlouvu spojenou se smlouvou o zřízení práva věcného břemene s smlouvou o zřízení předkupního práva, kterou občanovi prodala stavební parcelu p.č. 698/19, OZ schváleno dne 6.11.2011 a 23.4.2014, záměr zveřejněn spolu se záměrem prodeje dalších stavebních parcel v období od 4.4.2014 do 24.4.2014.</p> <p>Dne 5.5.2014 uzavřela obec kupní smlouvu spojenou se smlouvou o zřízení předkupního práva, kterou občanovi prodala stavební parcelu p.č. 698/13, OZ schváleno dne 6.11.2011 a 23.4.2014, záměr zveřejněn spolu se záměrem prodeje dalších stavebních parcel v období od 4.4.2014 do 24.4.2014.</p> <p>Dne 26.5.2014 uzavřela obec kupní smlouvu spojenou se smlouvou o zřízení práva věcného břemene s smlouvou o zřízení předkupního práva, kterou občanovi prodala stavební parcelu p.č. 698/14, OZ schváleno dne 6.11.2011 a 23.4.2014, záměr zveřejněn spolu se záměrem prodeje dalších stavebních parcel v období od 4.4.2014 do 24.4.2014.</p> <p>Dne 21.7.2014 uzavřela obec kupní smlouvu spojenou se smlouvou o zřízení předkupního práva, kterou občanovi prodala stavební parcelu p.č. 698/20, OZ schváleno dne 6.11.2011 a 23.4.2014, záměr zveřejněn v období od 7.3.2014 do 25.3.2014.</p> <p>Vyřazení předmětných pozemků bylo řádně proúčtováno v den vzniku účetního případu.</p>
Smlouvy o věcných břemenech	Obec uzavřela dne 7.11.2014 Smlouvu o uzavření budoucí smlouvy o zřízení věcného břemene - služebnosti a smlouvu o právu provést stavbu č. IV-12-2012057VB/01 s firmou ČEZ

	Distribuce, a.s. na p.p.č. 2013/2,87 v k.ú. Bílý Újezd. Výše jednorázové náhrady sjednána ve výši 6.050.- Kč. Na OZ schváleno dne 6.10.2014.
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>V kontrolovaném období byly obcí zadávány následující veřejné zakázky:</p> <p>1. Zateplení a výměna oken obecního úřadu v Bílém Újezdě - stavební práce - zakázka byla zadána výzvou k podání nabídky dle § 38 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách k veřejné zakázce malého rozsahu dle ustanovení § 12, odst. 3 a § 18, odst. 5 zadávané mimo režim zákona, jediným hodnotícím kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena. Výzva byla zaslána 6 potencialním dodavatelům a mimo to byla i zveřejněna na úřední desce obce. Podklady pro výzvu a zadávací dokumentaci pro zpracování nabídky schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 11.12.2013. Ke stanovenému termínu byly podány celkem 4 nabídky, komise pro otvírání obálek nevyřadila z dalšího posouzení a hodnocení žádnou z nich. Dle protokolu o posouzení kvalifikace ze dne 14.3.2014 byla hodnotící komisí 1 z přijatých nabídek shledána neúplnou a uchazeč byl písemně požádán o předložení chybějících dokladů. Na následujícím jednání komise dle protokolu ze dne 19.3.2014 pak byly všechny 4 podané nabídky (po doplnění dokladů) vyhodnoceny jako splňující požadavky a zadávací podmínky a žádná z nich nebyla vyřazena. Z hodnocených 4 nabídek byla komisí vybrána a zadavateli doporučena k uzavření smlouvy firma Pavel Nejman, Ještětice s nejnižší nabídkovou cenou Kč 3.006.880,- bez DPH. Výběr dodavatele schválilo ZO na své veřejné schůzi dne 24.3.2014 a pověřilo starostu uzavřením smlouvy. SOD byla s vybraným uchazečem uzavřena v souladu s vítěznou nabídkovou cenou dne 24.4.2014 a řádně zveřejněna na profilu zadavatele dne 29.4.2014. Dne 29.7.2014 byl k této SOD uzavřen dodatek č. 1, který cenové smluvní podmínky nemění, jedná se pouze o prodloužení termínu pro dokončení akce v návaznosti na finanční možnosti zadavatele. Dodatek byl rovněž řádně zveřejněn na profilu zadavatele.</p> <p>Dále bylo zadáváno několik zakázek malého rozsahu v hodnotě budoucího plnění do Kč 200.000,- v rámci vybavování obecní klubovny technickým zařízením a nábytkem (např. na nábytek, televizní techniku, projekce a ozvučení, kuchyň vč. spotřebičů apod.), v souladu s vnitřní směrnicí obce prováděl zadání starosta s tím, že ve všech případech vycházel nejméně ze 3 cenových nabídek a vždy byla vybrána firma s nejnižší nabídkovou cenou. Podrobná kontrola nebyla ověřovateli prováděna vzhledem k tomu, že celá akce včetně zadávacího řízení byla kontrolována poskytovatelem dotace (SZIF) bez zjištění nedostatků.</p>

2. Zateplení základní a mateřské školy v Bílém Újezdě – stavební práce

VZ je spolufinancována z OPŽP a SF ŽP ČR, je pod kontrolou poskytovatele, a proto byla zvolena namátková kontrola procesních úkonů zadavatele se zaměřením na plnění právních povinností zejména dle ustanovení § 6 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů – dále též i „ZVZ“; předmětem kontroly není řídicí – programová dokumentace, vztahující se k předmětné VZ, Rozhodnutí č. 111002473-SFŽP, ze dne 18. 9. 2014, Smlouva č. 11102473, ze dne 19. 11. 2013, Ke dni 23. 3. 2015 nebyla ze strany poskytovatele – SFŽP, realizována kontrola ředmětné VZ (dle sdělení pana starosty), Zadávací dokumentace – stavební práce, zjednodušené podlimitní řízení, zástupce zadavatele – DABONA s.r.o., Rychnov nad Kněžnou, předpokládaná hodnota VZ – 6 776 917,- Kč bez DPH (rezerva na pokrytí nepředvídatelných okolností – 150 000,- Kč bez DPH), projektová dokumentace kritéria hodnocení nabídek – výše nabídkové ceny v Kč vč. DPH a bez rezervy – váha 100%, lhůta pro podání nabídek – 16. 8. 2013 v 10. 00 hod., otevírání obálek s nabídkami – 16. 8. 2013 v 10. 01 hod., zadávací dokumentace – zpracována, podepsána, ze dne 31. 7. 2013, Výzva k podání nabídky – zpracována, podepsána, ze dne 31. 7. 2013, předpokládaný termín zahájení stavby – 1. 9. 2013, ukončení plnění (předpoklad) 31. 5. 2014, VZ je zveřejněna na profilu zadavatele – viz <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/zakazka/vyberove-rizeni-na-dodavatele-stavby-pro-projekt-zatepleni-zakladni-a-materske-skoly-v-bilem-ujezde-1>

Osloveno bylo 8 uchazečů – viz dodejky, Odpověď na dotaz uchazeče – zpracováno, zveřejněno na profilu zadavatele, Doručeny by 4 nabídky – viz seznam doručených nabídek, ze dne 16. srpna 2013, Čestné prohlášení o nepodjatosti – zpracováno, podepsáno, Protokol o otevírání obálek – zpracován, podepsán, ze dne 16. srpna 2013, otevřeny byly 4 obálky s nabídkami, Záznam z jednání komise pro otevírání obálek s nabídkami – zpracováno, podepsáno, ze dne 16. 8. 2013, Čestné prohlášení o nepodjatosti a zachování mlčenlivosti – zpracováno, podepsáno, Protokol o posouzení kvalifikace – zpracován, podepsán, ze dne 16. 8. 2013, Protokol o jednání hodnotící komise – zpracován, podepsán, ze dne 16. 8. 2013, Žádost o písemné vysvětlení – zpracována, ze dne 22. 8. 2013, uchazeči – Václav Daněk – LAGUNA, Solnice, Kerson s.r.o., Dobré, - viz dodejky, Podání vysvětlení zaslali oba oslovení uchazeči – písemnosti jsou založeny ve spisu, Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti - zpracováno, podepsáno, ze dne 23. 8. 2013, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek – zpracován, podepsán, ze dne 23. 8. 2013, oslovení uchazeči vysvětlení podali, vyřazení z

hodnocení byli uchazeči Pavel Nejman, Stating s.r.o., hodnoceny byly 2 doručené nabídky – Vaclav Daněk – Laguna a Kerson s.r.o., nejnižší nabídkovou cenu předložil uchazeč Kerson s.r.o – nabídková cena 5 839 607,55 Kč včetně DPH a bez rezervy,

Rozhodnutí o vyloučení uchazečů (Stating s.r.o., Pavel Nejman) – zpracováno, odůvodněno, odesláno, viz dodejky, Rozhodnutí o přidělení VZ – zpracováno, podepsáno, ze dne 23. 8. 2013, viz dodejky, Oznámení rozhodnutí o přidělení VZ – zpracováno, podepsáno, Vzdání se práva na podání námitek – od všech uchazečů potvrzeno, ze dne 30. 8. 2013, Písemná zpráva zadavatele – zpracována, digitálně podepsána, na profilu zadavatele zveřejněna, Smlouva o dílo č. 13.131 – oboustranně podepsána dne 4. 9. 2013, cena díla souhlasí s cenou předloženou uchazečem, tj. 4 826 121,94 Kč bez DPH a bez rezervy, cena s DPH bez rezervy – 5 839 607,55 Kč, Namátková kontrola plnění povinností zadavatele dle ustanovení § 147a ZVZ – smlouva o dílo č. 13.131 byla oboustranně podepsána dne 4. 9. 2013, na profilu zadavatele zveřejněna dne 24. 9. 2013; tím, že zadavatel nezveřejnil předmětnou smlouvu o dílo na profilu zadavatele v zákonem stanoveném termínu, tj. do 15 dnů od uzavření, došlo tak ze strany zadavatele k porušení právní povinnosti dané ustanovením § 147a odst. 1 písmeno a) ve spojení s odst. 2 písmeno a) ZVZ, - viz <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/zakazka/vyberove-rizeni-na-dodavatele-stavby-pro-projekt-zatepleni-zakladni-a-materske-skoly-v-bilem-ujezde-1>,

vzhledem, k výše uvedenému zjištění, se zadavateli doporučuje, aby písemně kontaktoval poskytovatele – SFŽP (viz podmínky čerpání dotace – „tabulka postihů za porušení pravidel zadávání VZ – příloha č. 3 k rozhodnutí o poskytnutí dotace“), se žádostí o písemné vyjádření, zda zjištění nemá a nemůže mít vliv na čerpání – vyúčtování dotace. Toto doporučení, je koncipováno z důvodu, aby tak byla minimalizována případná rizika – viz odkaz na ustanovení § 10 odst. 4 písmeno a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, která by mohla nastat – viz návaznost na porušení podmínek čerpání dotace – porušení rozpočtové kázně – krácení již proplacené dotace apod.,

3. „Zateplení základní a mateřské školy v Bílém Újezdě“ - dodávka technologie

VZ je spolufinancována z OPŽP a SF ŽP ČR, je pod kontrolou poskytovatele, a proto byla zvolena náátková kontrola procesních úkonů zadavatele se zaměřením na plnění právních povinností zejména dle ustanovení § 6 zákona č. 137/2006 Sb.,

o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů – dále též i „ZVZ“; předmětem kontroly není řídicí – programová dokumentace, vztahující se k předmětné VZ, Rozhodnutí č. 111002473-SFŽP, ze dne 18. 9. 2014, Smlouva č. 11102473, ze dne 19. 11. 2013, Ke dni 23. 3. 2015 nebyla ze strany poskytovatele – SFŽP, realizována kontrola předmětné VZ (dle sdělení pana starosty), Výzva k podání nabídek – zpracována, podepsána, ze dne 1. 7. 2013, zjednodušené podlimitní řízení, zástupce zadavatele – DABONA s.r.o., Rychnov nad Kněžnou, lhůta pro podání nabídek – 16. 7. 2013 v 10. 30 hod., lhůta pro otevírání obálek – dne 16. 7. 2013 v 10. 31 hod., kriteria hodnocení nabídek – nejnižší nabídková cena včetně DPH – váha 100%, Zadávací dokumentace – zpracována, podepsána, ze dne 1. 7. 2013, předmětem VZ je dodávka tepelné čerpadlo, radiátory a kotle, elektroinstalační práce, předpokládaná hodnota VZ – 1 165 191,- Kč bez DPH, předpokládaný termín zahájení plnění – 1. 8. 2013, předpokládaný termín ukončení plnění – 30. 9. 2013, elektronicky podepsána, Osloveno bylo 6 uchazečů – viz dodejky, Seznam doručených nabídek - zpracován, podepsán, ze dne 16. července 2013, doručeny byly 4 nabídky, Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti – zpracováno, podepsáno, Protokol o otevírání obálek s nabídkami – zpracován, podepsán, doručeny byly 4 nabídky, uchazeč Josef Balous – FRIO, Potštejn – nebyla doložena podepsaná smlouva o dílo, Záznam o jednání komise pro otevírání obálek s nabídkami – zpracován, podepsán, ze dne 16. 7. 2013, nabídka uchazeče Josef Balous – Frio – nabídka byla vyřazena z dalšího hodnocení (nedoložena podepsaná smlouva o dílo), Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti – zpracováno, podepsáno, Protokol o posouzení kvalifikace – zpracován, podepsán, dne 16. 7. 2013, Protokol o jednání hodnotící komise – zpracován, podepsán, ze dne 16. 7. 2013, uchazeč HEMA Dobruška s.r.o. – nepředložení seznamu subdodavatelů – výzva k vysvětlení, Uchazeč HEMA Dobruška s.r.o. – vysvětlení písemně uchazeč zaslal – seznam subdodavatelů nebyl do nabídky vložen, neboť subdodavatelé nebudou využíváni, Protokol o jednání hodnotící komise – zpracován, podepsán, ze dne 17. 7. 2013, do hodnocení - 3 uchazeči, nejnižší nabídkovou cenu předložil uchazeč HEMA Dobruška s.r.o. – nabídková cena 863 593,- Kč bez DPH (cena včetně DPH – 1 044 947,- Kč), Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek – zpracována, podepsána, ze dne 17. 7. 2013, Vyloučení uchazeče – Josef Balous – FRIO – zpracováno, podepsáno, odesláno, viz dodejka, Rozhodnutí o přidělení VZ – zpracováno, podepsáno, ze dne 17. 7. 2013, Oznámení rozhodnutí o přidělení VZ – zpracováno, podepsáno, odesláno – viz dodejky, Vzdání se práva na podání nabídek – viz ISOTEP s.r.o., HEMA Dobruška s.r.o., Oznámení o uzavření smlouvy s vybraným uchazečem – zpracováno, podepsáno, odesláno – viz dodejky, Písemná zpráva zadavatele

	<p>– zpracována, digitálně podepsána, Smlouva o dílo – cena díla souhlasí s cenou předloženou uchazečem, tj. 863 593,- Kč bez DPH (cena s DPH 1 044 947,- Kč), oboustranně podepsána dne 12. 8. 2013,</p> <p>Namátková kontrola plnění povinností zadavatele dle ustanovení § 147a ZVZ – smlouva o dílo oboustranně podepsána dne 12. 8. 2013, na profilu zadavatele zveřejněna dne 20. 8. 2013 – smlouva o dílo byla zveřejněna v zákoně stanovené lhůtě; Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo – oboustranně podepsán dne 1. 10. 2013, předmětem dodatku je změna termínu dílčího plnění – posun termínu z důvodu opětovného vypsaní VZ, na profilu zadavatele zveřejněn dne 21. 3. 2014 - dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo nebyl zveřejněn v zákonem stanoveném termínu; Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo – oboustranně podepsán dne 2. 12. 2013, předmětem dodatku je změna bankovního spojení, na profilu zadavatele byl dodatek zveřejněn dne 21. 3. 2014 – dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo nebyl zveřejněn v zákonem stanoveném termínu; Dodatek č. 3 ke smlouvě o dílo – oboustranně podepsán dne 15. 12. 2013, předmětem dodatku je termín dokončení prací, na profilu zadavatele byl dodatek zveřejněn dne 21. 3. 2014 – dodatek č. 3 ke smlouvě o dílo nebyl zveřejněn v zákonem stanoveném termínu; tím, že zadavatel nezveřejnil dodatek č. 1 – 3 ke smlouvě o dílo na profilu zadavatele v zákonem stanovených termínech, tj. do 15 dnů od uzavření, došlo tak ze strany zadavatele k porušení právní povinnosti dané ustanovením § 147a odst. 1 písmeno a) ve spojení s odst. 2 písmeno a) ZVZ – viz https://www.vhodne-uverejneni.cz/zakazka/vyberove-rizeni-na-dodavky-pro-projekt-zatepleni-zakladni-a-materske-skoly-v-bilem-ujezde,</p> <p>vzhledem, k výše uvedeným zjištěním, se zadavateli doporučuje, aby písemně kontaktoval poskytovatele – SFŽP (viz podmínky čerpání dotace – „tabulka postihů za porušení pravidel zadávání VZ – příloha č. 3 k rozhodnutí o poskytnutí dotace“), se žádostí o písemné vyjádření, zda zjištění nemá a nemůže mít vliv na čerpání – vyúčtování dotace. Toto doporučení, je koncipováno z důvodu, aby tak byla minimalizována případná rizika – viz odkaz na ustanovení § 10 odst. 4 písmeno a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, která by mohla nastat – viz návaznost na porušení podmínek čerpání dotace – porušení rozpočtové kázně – krácení již proplacené dotace apod.,</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	Obec provádí kontrolu zřízené příspěvkové organizace pravidelně jednou ročně, kontrola doložena protokolem.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Při kontrole byly využity k dokladování jednotlivých kontrolovaných agend zápisy ze zastupitelstva obce.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Bílý Újezd

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.
 - Zadavatel u akce Zateplení ZŠ a MŠ - stavební práce nezveřejnil předmětnou smlouvu o dílo na profilu zadavatele v zákonem stanoveném termínu, tj. do 15 dnů od uzavření, došlo tak ze strany zadavatele k porušení právní povinnosti dané ustanovením § 147a odst. 1 písmeno a) ve spojení s odst. 2 písmeno a) ZVZ, u části akce na dodávku technologie pak nebyly ve lhůtě zveřejněny dodatky smlouvy.

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 - Obec Bílý Újezd - 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.
 - Zadavatel u akce Zateplení ZŠ a MŠ - stavební práce nezveřejnil předmětnou smlouvu o dílo na profilu zadavatele v zákonem stanoveném termínu, tj. do 15 dnů od uzavření, došlo tak ze strany zadavatele k porušení právní povinnosti dané ustanovením § 147a odst. 1 písmeno a) ve spojení s odst. 2 písmeno a) ZVZ, u části akce na dodávku technologie pak nebyly ve lhůtě zveřejněny dodatky smlouvy.

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Bílý Újezd - za rok 2014

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Bílý Újezd - za rok 2014

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,41 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,89 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Bílý Újezd, dne 29.4.2015

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 Bílý Újezd o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Zdeněk Arnošt

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, 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 směnnou, nájemní, 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.

Zdeněk Arnošt

.....
starosta

.....
podpis