



ČJ:

33465/2018/KHK



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Klášterská Lhota, IČ: 00277991
za rok 2017**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.3.2018

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 Klášterská Lhota

Klášterská Lhota 86

543 71 Hostinné

Zástupci za Obec:

- Bohuslav Kodým - starosta obce
- Soňa Pourová - účetní

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Bc. Jaroslava Macháčová
- kontroloři:
Libuše Vacková

**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 21.6.2017**

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 obce Klášterská Lhota byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy u účtů vedených u:

- ČS, a.s. č. ú. 1303701319/0800 - ZBÚ za období březen a prosinec 2017 a nebyly zjištěny nedostatky.
- ČNB č. ú. 94-6710601/0710 - ZBÚ za období březen a prosinec 2017 a nebyly zjištěny nedostatky.

Darovací smlouvy

Obec v kontrolovaném období uzavřela několik darovacích smluv Namátkově kontrolovány:

- darovací smlouva ze dne 2.5.2017, kde obdarovaný je Oblastní charita Červený Kostelec a předmětem daru jsou finanční prostředky ve výši 5 000,- Kč ve prospěch střediska Hospic Anežky České.
- darovací smlouva ze dne 25.5.2017, kde obdarovaný je fyzická osoba a předmětem daru jsou finanční prostředky ve výši 3 000,- Kč, dar byl poskytnut na pořádání společenských akcí pro děti.

Obec rovněž obdržela finanční dary:

- darovací smlouva ze dne 18.5.2017 na pořádání kulturních akcí ve výši 5 000,- Kč.
- darovací smlouva ze dne 18.5.2017, dar je určen na zakoupení kotle v čp. 20 ve výši 15 000,- Kč, tento dar byl proúčtován na účet 403.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Obec v kontrolovaném období uskutečnila jednu VŘZMR. Zakázka " Oprava místních komunikací v obci Klášterská Lhota - 3. etapa". Předpokládaná cena VŘZMR ve výši 1 200 000,- Kč bez DPH. Základním kritériem byla stanovena nejnižší nabídková cena bez DPH. Výzva k podání nabídky na VŘZMR byla zaslána šesti potencionálním dodavatelům e-mailem dne 22.2.2017 - doloženo výpisem z e-mailové komunikace a dále pak byla výzva uveřejněna způsobem umožňující dálkový přístup. Lhůta pro podání nabídek končila dne 9.3.2017 do 14. hodin. Dle "Protokolu o otevírání obálek na zakázku" ze dne 9.3.2017 čtyři nabídky splnily stanovená kritéria, které byly doloženy obálkami doručené poštou s časovým a datumovým záznamem. Dle protokolu o otevírání obálek na zakázku ze dne 9.3.2017 všechny došlé nabídky splnily podmínky a tudíž bylo přistoupeno k hodnocení nabídek. Dle "Zprávy o hodnocení nabídek" na zakázku ze dne 9.3.2017 byla stanovena tříčlenná hodnotící komise, která nabídky posoudila a shledala jako nejvhodnější nabídku firmy M-SILNICE, a.s. s nejnižší nabídkovou cenou ve výši 775 805,58 Kč bez DPH a doporučila s vítězným dodavatelem uzavřít SOD. Výběr dodavatele byl schválen v ZO dne 14.3.2017, SOD byla uzavřena dne 30.3.2017 a to v souladu s podanou nabídkou. Na profilu zadavatele byla smlouva zveřejněna dne 3.4.2017. Tato zveřejněná smlouva souhlasí s originálem. Zadavatel je ale dále povinen dle ustanovení § 219 odst. 1 ve spojení s odst. 1 písmena a) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, uveřejnit na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejich uzavření. Vzhledem k tomu, že zadavatel nezveřejnil dodatky č. 1 a č. 2 k SOD do 15 dnů od uzavření na profilu zadavatele, došlo tak ze strany zadavatele k porušení právní povinnosti dané ustanovením § 219 odst. 1 ve spojení s odst. 1 písmena a) ZVZ.