

# **Město Pyšely**

**Rok 2023**

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a 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.“).

*pro územní samosprávný celek*

**město Pyšely**

*(dále jen „územní celek“)*

**za období od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023**

## **Rozdělovník:**

Výtisk č. 1 – elektronická verze

Výtisk č. 1 – elektronická verze

město Pyšely

ATLAS AUDIT s.r.o.

## I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

**Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:**

**Starosta:** Ing. Štěpánka Bednářová  
**Název:** město Pyšely  
**Sídlo:** Pyšely, PSČ 251 67, Náměstí T. G. Masaryka 4  
**IČO:** 002 40 664

**Auditorská společnost (dále jen „auditor“):**

**ATLAS AUDIT s.r.o.**  
**K Bílému vrchu 1717**  
**250 88 Čelákovice**  
**Číslo osvědčení 300**

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Tomáš Bartoš – auditor  
Petr Cimoradský – asistent auditora  
Miroslav Šenfeld, DiS. – asistent auditora  
Bc. Petra Veselá – odborná asistentka auditora

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Petra Motyčková - odborná asistentka auditora  
Petra Votýpková – odborná asistentka auditora

**Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:**

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo přezkoumání hospodaření územního celku:** budova Městského úřadu Pyšely, Náměstí T. G. Masaryka 4, 251 67 Pyšely

**Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:**

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 20. 09. 2023
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 16. 01. 2024

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem/auditorskou společností:**

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 19. 07. 2023
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo vrácení zapůjčených podkladů územnímu celku dne 16. 01. 2024

## II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

## III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- 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.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

## IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQCM 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

## **V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné **příloze C**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## **VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

### **A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku město Pyšely jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### **B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ**

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku město Pyšely jako celku.

Při průběžném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**Při přezkoumání hospodaření územního celku město Pyšely za rok 2023 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.**

### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Neučinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku město Pyšely.

### D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO PYŠELY A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>		
A	Vymezení pohledávek	294 949,10 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	76 330 115,53 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,47 %

<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	7 801 910,56 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	76 330 115,53 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	10,22 %

<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	454 804,42 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	671 726 297,85 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,07 %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2023 0,-- Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2023 36 731 808,16 Kč.

### E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO PYŠELY K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2023 jsme provedli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, které nám ukládá ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

**Dluh územního celku město Pyšely k 31. 12. 2023 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.**

## VII. DALŠÍ INFORMACE

### Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 16. 01. 2024

Auditorská společnost:  
*ATLAS AUDIT s.r.o.*  
Oprávnění č. 300  
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem město Pyšely dne 16. 01. 2024.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem město Pyšely dne 16. 01. 2024.

Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Štěpánka Bednářová



## **Příloha zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
- Příloha D Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.



## **Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších změn a předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - 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,
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
  - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c)  
zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů,  
ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.

## Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

### 1. ÚČETNICTVÍ

---

- ✓ Obratová předvaha k 30. 06. 2023
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2023
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2023
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 30. 06. 2023
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2023
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2023
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2023
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2023
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2023
  - E1. Doplnující informace k rozvaze
  - G.I. Doplnující informace k tvorbě fondu vodohospodářské infrastruktury
  - H. Pozemky
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2023
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2023

### 2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

---

- ✓ Podklady k zařazenému dlouhodobému majetku „Dodávka Peugeot Partner SPZ 6AB7182“:
  - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
  - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
  - Karta majetku
  - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
- ✓ Podklady k zařazenému dlouhodobému majetku „Informativní radar GEM CDU 2605 Zeus“:
  - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
  - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
  - Karta majetku
  - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
- ✓ Zaúčtování vybraných dokladů rozpočtové položky 6121 (jejich zachycení v rozpočtu ÚSC, soupis provedených prací, náležitosti průvodky dokladu k fakturám dodavatele):
  - č. 3\_0002147
  - č. 3\_0004001
  - č. 3\_0003191
  - č. 3\_0002742
  - č. 3\_0002116
  - č. 3\_0003892
  - č. 3\_0002880
  - č. 3\_0002877
- ✓ Vyřazení dlouhodobého majetku (takový majetek v ověřovaném období 1 - 6/2023 nebyl identifikován)
- ✓ Inventurní soupis pozemků k účtu 031

- ✓ Ověření souladu majetkové evidence na katastr u vybraných pozemků:
  - pozemky Pyšely
    - č. 417/3
    - č. 690/33
  - pozemky Zaječice
    - č. 440/3
    - č. 418/33
    - č. 279/2
  - pozemky Kovařovice
    - č. 159/11
    - č. 186/20

#### **4. POHLEDÁVKY**

---

- ✓ Dokladové inventarizace účtů 311, 315, 335, 192, 194
- ✓ Saldokonta pohledávek k účtům 311, 315
- ✓ Tabulky pro výpočty opravných položek k pohledávkám

#### **5. FINANČNÍ MAJETEK**

---

- ✓ Bankovní confirmace o zůstatku bankovních účtů k 31. 12. 2023
- ✓ Pokladní výčetka o stavu pokladní hotovosti k 31. 12. 2023
- ✓ Inventurní soupisy k 31. 12. 2023
- ✓ Výpisy z bankovních účtů k 31. 12. 2023

#### **6. VLASTNÍ KAPITÁL**

---

- ✓ Pohyby na účtu 403 - doklad:
  - č. 80\_0000115 rozpuštění investičních transferů
  - č. 80\_0000014 dotace veřejné osvětlení
- ✓ Ověření pohybů sociálního fondu doklady:
  - č. 80\_0000006
  - č. 80\_0000047
  - č. 80\_0000120
- ✓ Ověření pohybů fondu vodohospodářské infrastruktury doklad:
  - č. 80\_0000006
- ✓ Ověření zůstatku účtu 419 ve vazbě na zůstatky bankovních účtů

#### **8. ZÁVAZKY**

---

- ✓ Podklady pro kontrolu platů u vybraných zaměstnanců (os. č. 4 za období 3/2023, os. č. 15 za období 4/2023, os. č. 1 za období 5/2023):
  - pracovní smlouva
  - platový výměr
  - mzdový list
  - BV CS č. 004/2023
  - BV CS č. 005/2023
  - BV CS č. 006/2023
  - doklad č. 33\_0004051, mzdová rekapitulace za období 5/2023
  - doklad č. 33\_0003052, mzdová rekapitulace za období 3/2023
  - doklad č. 33\_0003752, mzdová rekapitulace za období 4/2023
  - doklad č. 33\_0002735, mzdová rekapitulace za období 2/2023
  - doklad č. 33\_0002737, mzdová rekapitulace za období 2/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0003741, DF č. FD2230100, objednávka č. 27/2023, BV CS č. 005/2023 (Vodárenské Technologie s.r.o.)
- ✓ Doklad č. 3\_0002080, DF č. FD220032, BV CS č. 002/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0002569, DF č. FD1230140, objednávka č. 56/2022 BV CS č. 003/2023 (Unikont group s.r.o.)

- ✓ Doklad č. 3\_0003612, DF č. DF2230097, BV CS č. 005/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0002991, BV CS č. 004/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0002147, DF č. FD1230059, zjišťovací protokol, rekapitulace čerpání stavebního objektu, Smlouva o dílo č. 222097, BV CS č. 003/2023 (ZVÁNOVEC a.s.)
- ✓ Doklad č. 3\_0004001, DF č. FD1230336 a soupis prací, BV CS č. 006/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0003191, DF č. FD1230223, BV CS č. 005/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0002742, DF č. FD2230052, BV CS č. 003/2023, zjišťovací protokol, soupis prací
- ✓ Doklad č. 3\_0002116, DF č. FD2230018, BV CS č. 002/2023, zjišťovací protokol, soupis prací
- ✓ Doklad č. 3\_0003892, DF č. FD1230289, Smlouva o dílo (S133) uzavřená s dodavatelem Petr Slabý – provádění staveb, BV CS č. 006/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0002880, DF č. FD1230185, Smlouva o dílo (S133) uzavřená s dodavatelem Petr Slabý – provádění staveb, BV CS č. 004/2023
- ✓ Doklad č. 3\_0002877, DF č. FD1230184, Příkazní smlouva uzavřená s dodavatelem Ing. Tomáš Melichar ze dne 19. 12. 2022 v hodnotě 24 200 Kč s DPH, BV CS č. 004/2023
- ✓ Inventurní soupisy k 31. 12. 2023
- ✓ Saldokontní soupis k závazkům z obchodních vztahů k 31. 12. 2023
- ✓ Bankovní konfirmace o zůstatku bankovních úvěrů k 31. 12. 2023
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 12/2023
- ✓ Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí přijatých od finančních institucí a jiných osob k 31. 12. 2023

## **9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY**

---

- ✓ Inventurní soupis č. 389 k 31. 12. 2023

## **14. ROZPOČET**

---

- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu:
  - Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 - 2026
  - Doklad o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 - 2026
  - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího střednědobý výhled rozpočtu na období 2024 – 2026
  - Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2024 – 2026
  - Doklad o zveřejnění schváleného Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 – 2026
- ✓ Rozpočet:
  - Návrh rozpočtu na rok 2023
  - Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2023
  - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího rozpočet na rok 2023
  - Schválený rozpočet na rok 2023
  - Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2023
  - Rozpis rozpočtu na rok 2023
  - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2023
  - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2023
- ✓ Závěrečný účet:
  - Návrh závěrečného účtu za rok 2022
  - Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2022
  - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího závěrečný účet za rok 2022
  - Schválený závěrečný účet za rok 2022
  - Doklad o zveřejnění závěrečného účtu za rok 2022

## **15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ**

---

- ✓ Směrnice č. 1/2027 na VŘMR ze dne 07. 03. 2017
- ✓ Podklady k vybranému výběrovému řízení "Modernizace veřejného osvětlení ve městě Pyšely":
  - usnesení komise o vítězi (autorizované) ze dne 11. 11. 2022
  - smlouva o dílo uzavřená se společností Osvětlení a energetické systémy a.s. v hodnotě 2 097 500 Kč bez DPH ze dne 13. 12. 2022
  - usnesení zastupitelstva schvalující vítězného zhotovitele č. 8-10-2022 ze dne 12. 12. 2022
  - realizační faktury včetně příloh - DF č. 1230267 v hodnotě 2 097 500 Kč
- ✓ Podklady k vybranému výběrovému řízení „SOD - Vodovod Borová Lhota - projekční a inženýrská práce“:
  - výzva a zadávací dokumentace ze dne 17. 04. 2023
  - jmenování komise ze dne 17. 04. 2023
  - čestné prohlášení členů komise ze dne 04. 05. 2023
  - zápisy z jednání komise ze dne 04. 05. 2023
  - zaslané nabídky DS ID č. 1175841818, ID č. 1175841493, 117841901
  - protokol o otvírání obálek ze dne 04. 05. 2023
  - usnesení komise o vítězi ze dne 04. 05. 2023
  - oznámení výsledku účastníkům ze dne 05. 05. 2023 (DS ID č. 1186082601, ID č. 1186082478, ID č. 1186080917)
  - smlouva o dílo uzavřená se společností Vodohospodářský rozvoj a výstavba a.s. v hodnotě 933 000 Kč ze dne 24. 05. 2023
- ✓ Přijaté faktury č. FD2230201 a č. FD2230191
- ✓ Smlouva o dílo na akci „Vodovod Borová Lhota – projekční a inženýrské práce“

## **16. TRANSFERY**

---

- ✓ K vybraným přijatým transferům „Dotace volby prezidenta 1/2023“ byla předložena následující dokumentace:
  - příloha k Oznámení KÚ Středočeského kraje
  - přiznání dotace ze dne 12. 01. 2023
  - dokumentace akce:
    - č. 3\_0002737
    - č. 3\_0002735
    - č. 3\_0002736
    - č. 3\_0002148
  - usnesení č. 1-8-2021 ze dne 20. 09. 2021
  - BV ČNB č. 2/2023, BV ČNB č. 5/2023
- ✓ K vybraným přijatým transferům „MPO-dotace osvětlení“ byla předložena následující dokumentace:
  - registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace na Realizace projektu ke zvýšení energetické účinnosti systémů veřejného osvětlení č. 2182000113
  - příloha k Rozhodnutí o poskytnutí dotace čj. MZE-36551/2021-15131
  - přiznání dotace ze dne 17. 01. 2023
  - dokumentace akce (projektu) - Intenzifikace ČOV na 3500 EO č. 12D303005208
  - usnesení č. 7-2-2023 ze dne 13. 03. 2023
  - BV ČNB č. 3/2023 ze dne 23. 01. 2023
- ✓ K vybraným poskytnutým transferům příspěvkovým organizacím „Příspěvek MŠ 3111533“ a „Příspěvek ZŠ. 311353“ byla předložena následující dokumentace:
  - usnesení o schválení výše příspěvku a případných závazných ukazatelů
  - schválený rozpočet příspěvkové organizace zřizovatelem
  - schválený střednědobý výhled rozpočtu zřizovatelem
  - odkaz na zveřejnění schváleného rozpočtu a střednědobého výhledu organizace
  - oznámení o schválené výši příspěvku zaslaný příspěvkové organizaci (dopis)
  - zápis z veřejnosprávní kontroly (poslední uskutečněné)
  - průběžné vyhodnocení hospodaření za aktuální období

- ✓ K vybraným poskytnutým transferům organizacím nezřízeným ÚSC „Benebus“ - příspěvek na provoz za období 1 – 6/2023“ byla předložena následující dokumentace:
  - usnesení DSO o schválení poskytnutí dotace na rok 2023
  - bankovní výpis o odeslání peněžních prostředků organizaci
- ✓ Doklady k vybrané položce rozp. položce 5331:
  - č. 3\_0003541
  - č. 3\_0003869
  - č. 3\_0002895
- ✓ Doklady k vybrané položce rozp. položce 5362:
  - č. 80\_0000046
- ✓ Doklady k vybrané položce rozp. položce 5344:
  - č. 3\_0002892
- ✓ Kontrola vyúčtování transferů roku 2023



# Město Pyšely

---

*ATLAS AUDIT s.r.o.*

*K Bílému vrchu 1717*

*250 88 Čelákovice*

V Pyšelích dne 16.1.2024

## Stanovisko ÚSC k návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

V souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků, byl městu Pyšely předán návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023.

S návrhem Zprávy jsme se seznámili a nemáme žádné námítky k jejímu obsahu.

Děkuji a přeji hezký den,

.....  
Ing. Štěpánka Bednářová

