



Č. j.: MHMP 251870/2025  
Sp. zn.: S-MHMP 416739/2024

Praha 09.04.2025  
Počet listů/příloh: 8/0  
Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Štěrboholy

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 - Štěrboholy  
se sídlem Ústřední 527, Praha 10,  
za období od 01.01.2024 do 31.12.2024

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Štěrboholy (dále též MČ) bylo Magistrátem hlavního města Prahy vykonáno na základě ustanovení § 38 odst. 1 a 2 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb.
2. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Štěrboholy se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
  - a) 11.11.2024 - 21.11.2024
  - b) 26.03.2025 - 03.04.2025
3. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Štěrboholy za rok 2024 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 25.07.2024. 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 1221268/2024 dne 17.07.2024.
4. Přezkoumání hospodaření vykonaly:  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Heřmánková  
kontrolorky: Ing. Blanka Birková  
Bc. Jana Kabilová  
Ing. Veronika Rozehnalová  
Ing. Hana Trávníčková

## **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 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. 412/2021 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,
- Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., 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. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění vyhlášky č. 402/2022 Sb. 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 peněžních fondů zřízených podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, (Sociální fond a Fond rozvoje a rezerv), a krytí peněžních fondů finančními prostředky. Dále byla ověřena oprávněnost a správnost tvorby a čerpání peněžních fondů 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. pronájmy bytových a nebytových prostor, prodeje 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, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů, 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 a smlouvy kupní, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění.

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

Přezkoumány byly roční přírůstky a úbytky stavů cizích zdrojů vykázané v účetnictví MČ, výběrovým způsobem údaje o peněžních operacích s cizími zdroji a byla ověřena správnost účtování. MČ vykazovala v účetnictví k 31.12.2024 dlouhodobé závazky. Jednalo se o dlouhodobé závazky vyplývající z návratné finanční výpomoci poskytnuté hl. m. Praha ve výši 20 mil. Kč na základě uzavřené Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. INO/16/06/00315/2016 ze dne 10.06.2016 včetně dodatku č. 1 ze dne 14.12.2017. Byla zvážena případná rizika, která by mohla vzniknout z dlouhodobých závazků, a dále zejména, zda úkony související se vznikem dlouhodobých závazků byly v souladu se zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a obecně závaznou vyhláškou č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů.

Dále byl přezkoumán podíl nesplacených přijatých cizích zdrojů na příjmech schváleného rozpočtu a podíl výdajů na dluhovou službu (podle ustanovení § 9 odst. 2 obecně závazné vyhlášky č. 55/2000 Sb. hl. m. Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, ve znění pozdějších předpisů).

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

Kontrolní skupina nezjistila, že by MČ v přezkoumaném roce nakládala s prostředky z Národního fondu nebo jinými zdroji poskytnutými na základě mezinárodních smluv. MČ takové prostředky nevykázala.

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 (investiční dotace na ZŠ Štěrboholy – sportoviště, Rekonstrukce tělocvičny po bývalém SZÚ – Granátnická; neinvestiční dotace na volby do Evropského parlamentu a na program celoměstské podpory vzdělávání na území hl. m. Prahy pro rok 2024).

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 zřízené příspěvkové organizaci k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace.

Výběrovým způsobem byly přezkoumány roční přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného, nehmotného a finančního majetku vykázané v účetnictví včetně majetku vedeného na podrozvahových účtech, majetku svěřeného zřízeným organizacím, vytvořené oprávky k dlouhodobému majetku, způsob a správnost ocenění. 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 zakázek.

Byl přezkoumán postup zadavatele na vybraných zakázkách:

- Rekonstrukce hnízd na tříděný odpad, Městská část Praha – Štěrboholy – veřejná zakázka malého rozsahu (§ 31),
- Rekonstrukce hřiště v ulici Měcholupská, Městská část Praha – Štěrboholy – veřejná zakázka malého rozsahu (§ 31),
- Rekonstrukce Tělocvičny, ulice Granátnická, Praha Štěrboholy – veřejná zakázka malého rozsahu (§ 31).

Byla provedena fyzická kontrola realizace veřejných zakázek – Rekonstrukce hnízd na tříděný odpad, Městská část Praha – Štěrboholy a Rekonstrukce hřiště v ulici Měcholupská, Městská část Praha – Štěrboholy.

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 ručitelský závazek poskytla.

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 dvě smlouvy o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti (v obou případech MČ jako strana povinná, tj. na svěřeném majetku). U obou zřízených věcných břemen 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, ve znění pozdějších předpisů.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření je uvedeno v Příloze č. 1 této zprávy. Doklady, o které se opírají kontrolní zjištění, jsou uvedeny v části C. této zprávy, v popisech k jednotlivým zjištěným nedostatkům.

## ***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 2023 a popř. předchozí roky**

- **byly zjištěny následující chyby a nedostatky** (pozn.: pouze nenapravené chyby a nedostatky ke dni ukončení přezkoumání hospodaření za předchozí rok):

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. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů*

- *ustanovení § 17 odst. 8*

Bylo zjištěno, že závěrečný účet za rok 2022, schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. 7/I dne 26.04.2023 bez výhrad. Na fyzické úřední desce byl vyvěšen ve zkrácené podobě dne 30.05.2023 (tj. 34 dnů po schválení) a na internetových stránkách MČ byl zveřejněn dne 01.06.2023 (tj. 36 dnů po schválení).

MČ tak nedodržela ustanovení § 17 odst. 8 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, který stanoví, že územní samosprávný celek zveřejní závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

**NAPRAVENO.**

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: Vnitřní předpis o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu*

- *ustanovení bod 8.1.*

MČ vyhlásila veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce „Oprava splaškové kanalizace ZŠ Štěrboholy – venkovní část“. Předpokládaná hodnota zakázky byla stanovena ve výši 1 205 000 Kč bez DPH. Ve „Vnitřním předpise o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu“, který byl schválen usnesením Zastupitelstva MČ č. 37/IX ze dne 06.04.2022 a nabyl účinnosti dne 07.04.2022 bylo v článku „8. Veřejné zakázky malého rozsahu kategorie D (500 000 Kč bez DPH – 2 000 000 Kč bez DPH u služeb a dodávek a 500 000 Kč bez DPH – 6 000 000 Kč bez DPH u stavebních prací)“ v bodě 8.1. uvedeno: „O zadání rozhoduje zastupitelstvo městské části usnesením.“

Bylo zjištěno, že usnesení Zastupitelstva MČ o zadání, a tedy o vyhlášení veřejné zakázky „Oprava splaškové kanalizace ZŠ Štěrboholy – venkovní část“ nebylo přijato, ani projednáváno. Ustanovení bodu 8.1. nelze zaměňovat s ustanovením bodu 8.15., které stanoví, že o výběru dodavatele rozhoduje Zastupitelstvo MČ na základě doporučení hodnotící komise. (To bylo splněno usnesením Zastupitelstva MČ č. 12/VII ze dne 29.11.2023, kterým byl schválen výběr zhotovitele.) MČ tak nedodržela při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu kategorie D ustanovení vnitřního předpisu.

Z důsledku výše uvedeného postupu byla zakázka vyhlášena bez předchozího rozhodnutí Zastupitelstva MČ, které následně přijalo usnesení až o výběru dodavatele.

**NAPRAVENO.**

#### **b) Při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření MČ za rok 2024**

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **D. Závěr**

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2024, ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3), lze konstatovat, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 2024 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2024:

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 ..... 0,23 %
- b) podíl závazků na rozpočtu MČ ..... 11,33 %
- 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, ve znění pozdějších předpisů, 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.).

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 03.04.2025.

V Praze dne 09.04.2025

Podpisy kontrolerek:

Jitka Heřmánková  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Blanka Birková

Bc. Jana Kabilová

Ing. Veronika Rozehnalová

Ing. Hana Trávníčková

Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha - Štěrboholy  
o počtu 16 stran (včetně Přílohy č. 1) byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004  
Sb. projednána se starostou MČ, kterému byl předán stejnopis č. 2 dne 15.9.25

František Ševít  
starosta 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 - Štěrboholy:**

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- Schválen usnesením č. 15/I ze dne 21.02.2024.

**Pravidla rozpočtového provizoria**

- Schválena usnesením ZMČ č. 12/I ze dne 29.11.2023.

**Návrh rozpočtu**

- Zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách dne 05.02.2024 a sejmut byl dne 11.03.2024.

**Schválený rozpočet**

- Schválen usnesením č. 15/I ze dne 21.02.2024.

**Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Dopis č.j.: MČ P-Š 150,151/2024 dne 28.02.2024 a MČ P-Š 225/2024 dne 28.02.2024.

**Rozpočtová opatření**

- 5, 7, 8, 9, 11, 2029, 3015, 3025, 3040, 3068, 3081.

**Závěrečný účet**

- Schválen usnesením č. 17/I ze dne 24.04.2024.

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Výkaz FIN 2-12 za období 1-10/2024 a 1-12/2024.
- Výkaz 120 - Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období 1-10/2024 a 1-12/2024.

**Výkaz zisku a ztráty**

- Hlavní a podnikatelské činnosti k 31.10.2024 a 31.12.2024.

**Rozvaha**

- Hlavní a podnikatelské činnosti k 31.10.2024 a 31.12.2024.

**Příloha rozvahy**

- Sestavená ke dni 31.12.2024.

**Účtový rozvrh**

- Hlavní a podnikatelské činnosti platný pro rok 2024.

**Hlavní kniha**

- Hlavní a podnikatelské činnosti k 31.10.2024 a 31.12.2024.

**Kniha došlých faktur**

- Hlavní a podnikatelské činnosti k 31.10.2024 a 31.12.2024.

**Kniha odeslaných faktur**

- Hlavní a podnikatelské činnosti k 31.10.2024 a 31.12.2024.

**Faktura**

- Hlavní činnost:
- PID č.: MC51P0002I58, MC51P0002IOL, MC51P0002J6W, MC51P0002B91, MC51P0002I7Y, MC51P0002D62, MC51P0002HVT, MC51P0002ILO, MC51P0002LXR, MC51P0002HUY, MC51P0002LWW, MC51P0002IOX, MC51P0002IR6, MC51P0002NOM, MC51P0002KA5, MC51P0002J1L, MC51P0002BWU, MC51P0002NE0, MC51P0002KTI, MC51P0002DPF, MC51P0002AG9, MC51P00029OC, MC51P000296U, MC51P00028EX, MC51P0002GV0, MC51P0002GTA, MC51P0002AW1, MC51P0002ANA, MC51P000290O, MC51P00028Q9, MC51P00029P7, MC51P00029KW, MC51P00029HB, MC51P00029HB, MC51P000295Z, MC51P000299F, MC51P0002J51, MC51P0002GXQ, MC51P0002E50, MC51P0002DNP, MC51P0002CRC, MC51P0002CQH, MC51P0002BZF.
- č.: 2024100049, 2024100080, 2024100117, 2024100127, 2024100134, 2024100143, 2023100154, 2024100165, 2024100168, 2024100176, 2024100234, 2024100248, 2024100281, 2024100305, 2024100313, 2024100345, 2024100357, 2024100363, 2024100394, 2024100395, 2024100407, 2024100422, 2024100522, 2023100559.
- Podnikatelská činnost:

- vydané č.: 2024210006, 2024210009, 2024210019, 2024210021 - 2024210023, 2024210032, 2024210041, 2024210066, 2024210067, 2024210070, 2024210071, 2024210074 - 2024210078, 2024210080, 2024210083 - 2024210085, 2024210087, 2024210088.
- došlé č.: 2024110002, 2024110004, 2024110008.

#### Bankovní výpis

- k účtu č.:  
107-2000718329/0800 č.: 1 - 19.  
1222-2000718329/0800 č.: 1 - 12.  
2000718329/0800 č.: 003, 009, 012, 014, 019, 021, 024, 026, 036.  
9021-200718329/0800 č.: 001 - 012, 018, 021, 034 - 036, 142, 150, 156, 161, 165.

#### Účetní doklad

- Hlavní činnost:
- PID č.: MC51P0002J51, MC51P0002GXQ, MC51P0002E50, MC51P0002DNP, MC51P0002CRC, MC51P0002CQH, MC51P0002BZF.
- č.: 100000005, 100000008, 100000014, 100000017, 100000026, 100000073, 100000074, 100000075, 100000122, 100000123, 100000152, 100000153, 100000201, 100000202, 100000227, 100000229, 100000242, 100000253, 100000261, 100000264, 100000281, 100000282, 100000283, 100000339, 100000341, 100000352, 100000358, 100000362, 100000379, 100000383, 100000385, 100000397, 100000402, 100000404, 100000411, 100000416, 100000432, 100000441, 100000449, 100000471, 100000482, 100000504, 100000506, 100000510, 100000510, 100000535, 100000551, 100000553, 100000554, 100000570, 100000571, 100000578, 100000609, 100000628, 100000632, 100000680, 100000718, 100000735, 100000760, 100000779, 100000791, 100000795, 100000801, 100000823, 100000824, 100000844, 100000852, 100000860, 100000864, 100000865, 100000880, 100000904, 100000911, 100000936, 100000940, 100000964, 100000970, 100001016, 100001017, 100001021, 100001025, 100001026, 100001032, 100001044, 100001048, 100001051, 100001052, 100001056, 100001070, 100001071, 100001085, 200000016, 200000022, 200000028, 200000035, 200000036, 200000099, 200000135 - 200000139, 200000142, 200000143, 200000164, 200000168, 200000170, 200000171, 200000176, 200000181, 200000182, 200000186 - 200000188, 200000192, 200000195, 300000066, 300000070, 300000137, 300000179, 300000219, 300000252, 300000267, 300000292, 300000293, 300000320, 300000407, 500000001, 500000002, 500000005, 500000008, 500000009, 500000010, 500000011, 500000012, 500000020, 500000024, 500000031, 500000032, 500000036, 500000037, 500000038, 500000040, 500000045, 500000046, 500000048, 500000049, 600000055, 500000060, 500000057, 500000061, 500000062, 500000064, 500000065, 500000066, 500000073, 500000077, 500000078, 500000079, 500000086, 510000006, 510000019, 510000065, 510000077, 510000077, 510000129, 510000143, 600000001 - 600000019, 610000001 - 610000021.
- Podnikatelská činnost:
- 710000033, 710000039, 710000060, 710000065, 710000081, 710000111, 710000115, 710000135, 710000157, 710000188, 710000205, 710000226, 710000231, 710000246, 710000256, 710000273, 710000290, 720000013, 730000001 - 730000006, 730000008, 730000017, 730000019 - 730000027, 730000036, 730000038 - 730000042, 730000044, 730000046, 730000054 - 730000057, 730000060 - 730000062, 730000064, 730000068, 730000070, 730000071, 730000073, 730000074, 730000075, 730000078, 730000079, 730000080, 730000092, 730000095, 730000092, 730000097, 730000098, 730000100, 730000102, 730000107, 730000116, 730000117, 730000118, 730000120 - 730000126, 730000128 - 730000130, 730000131, 740000001, 740000002, 740000006, 750000001, 750000003, 750000006, 750000017, 750000018, 750000027, 750000062, 750000065, 750000066, 750000067, 750000069 - 750000073, 750000075, 750000077 - 750000082, 750000084,

790000002 - 790000010, 790000015, 790000017, 790000020, 790000023, 790000025, 790000026, 790000028.

#### **Pokladní kniha (deník)**

- Hlavní činnost:  
2/2024, 9/2024, 6/2024, 11/2024, 12/2024.

#### **Pokladní doklad**

- Hlavní činnost:
- PID č.: MC51X000S3BD, MC51X000S48L, MC51X000S54Y, MC51X000S775, MC51X000S780, MC51X000T0Z9, MC51X000T1JA, MC51X000T1K5, MC51X000T2I8, MC51X000T2X5, MC51X000T4JP, MC51X000T4PV, MC51X000SPJZ, MC51X000T9LG, MC51X000TB2P, MC51X000TCEU, MC51X000TCK0, MC51X000TDKT, MC51X000TDUF, MC51X000TEV3, MC51X000TEWY, MC51X000TEXT, MC51X000TH2J, MC51X000THGL.
- Podnikatelská činnost:
- č.: 2024510002, 2024510004, 2024510006, 2024510008 - 2024510010, 2024510012.

#### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- Pokladní MČ ze dne 11.09.2009.
- Osobní č. 111 (referent společné státní správy a samosprávy) ze dne 04.01.2021.

#### **Evidence majetku**

- Vedená v modulu MAJ (Majetek) programového vybavení Ginis.
- Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2024.
- Inventurní č.: MC51X000T9MB, MC51X000T9N6, MC51X000T20Q, MC5100456/5A, 21, MC5100007-36, MC5100001953, MC5100001954 - MC5100001957, MC5100001958, MC5100001959, MC5100001960, MC5100001961, MC5100001962, MC5100002.95, MC5100002-105, MC5100002.88 - MC5100002.94, MC5100002.96, MC51E0030046, I.38, MC5100001963, MC51E0030060.
- Přehled o pohybu dlouhodobého majetku za období 10/2024, 12/2024.
- Potvrzení správnosti: č.j. MHMP 2569316/2023 ze dne 06.12.2023, č.j. MHMP 1823873/2024 ze dne 11.09.2024, č.j. MHMP 1199149/2024 ze dne 17.07.2024, 20/VI ze dne 21.08.2024, MHMP 2517853/2023 ze dne 30.11.2023.
- Zveřejnění záměru na úřední desce a webových stránkách: parc. č. 196/61 v k.ú. Štěrboholy (08.03. - 24.03.2024), parc. č. 101 a 487/3 v k.ú. Štěrboholy (02.01.2024 - 18.01.2024), parc. č. 456/5 v k.ú. Štěrboholy ze dne 16.07.2024, parc. č. 21 v k.ú. Štěrboholy (04.10. - 20.10.2023), prodej části pozemku parc. č. 302/195 v k.ú. Štěrboholy oddělení geometrickým plánem a označené jako pozemek parc. č. 302/100 - Ostatní plochy ze dne 04.11.2024 (04.11.2024 - 20.11.2024).
- Ohlášení vzniku svěřené správy ve vlastnictví obce do katastru nemovitostí – kat. území Štěrboholy č.j. MHMP 1147276/2024 ze dne 20.06.2024.
- Prohlášení za účelem zápisu majetku hl. města Prahy svěřeného městské části Praha – Štěrboholy do katastru nemovitostí ze dne 12.06.2024.
- Zápis z vyřazovací komise ze dne 18.12.2024.
- Protokol o likvidaci majetku ze dne 18.12.2024 č.: 2024/1 - 35.

#### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Hlavní činnost:  
Inventurní soupis č. 1. - Dlouhodobý majetek + oprávky - účet: 013, 073, 018, 078, 019, 079, 021, 081, 022, 082, 028, 088, 029, 089, 031, 032, 036, 042, 052.  
Inventurní soupis č. 2. - Pohledávky, opravné položky - účet: 192, 314, 315, 342, 346, 348, 373, 377, 388.  
Inventurní soupis č. 3. - Závazky - účet: 321, 324, 331, 343, 374, 378, 389, 452.  
Inventurní soupis č. 4. - Finanční majetek - účet: 231, 236, 261.  
Inventurní soupis č. 5 - Transfery oceňovací rozdíly, fondy - účet: 403, 407.  
Inventurní soupis č. 6 - Podrozvahové účty - účet: 901, 902, 909.
- Podnikatelská činnost:  
Inventurní soupis č. 2. - Pohledávky, opravné položky - účet: 311, 314, 377.  
Inventurní soupis č. 3. - Závazky - účet: 321, 324, 343, 349, 378, 384.  
Inventurní soupis č. 4. - Finanční majetek - účet: 241, 261, 262.

Inventurní soupis č. 5 - Transfery oceňovací rozdíly, fondy - účet: 406, 408, 432.

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Mzdové listy, osobní č.: 141 - 149.

#### **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán**

- Zřizovací listina Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace ze dne 21.07.2020 schválená usnesením Zastupitelstva MČ č. 18/VIII ze dne 24.06.2020 s účinností od 01.01.2021.
- Odpisový plán Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace, schválen usnesením Zastupitelstva MČ č. 20/II ze dne 21.08.2024.

#### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace, sestavený ke dni 31.12.2024.

#### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace, sestavený ke dni 31.12.2024.

#### **Smlouvy o dílo**

- č.: S-0050/2023 ze dne 18.12.2023, S-0018/2024 ze dne 15.04.2024, S-0022/2024 ze dne 25.04.2024, S-0023/2024 ze dne 29.04.2024, S-0026/2024 ze dne 07.05.2024, S-0030/2024 ze dne 01.07.2024, S-0031/2024 ze dne 08.07.2024 ve znění dodatku č. 1, S-0007/2022 z 27.05.2022, S-0032/2024 ze dne 29.07.2024, S-0033/2023 ze dne 30.10.2023, S-0036/2024 ze dne 10.09.2024 ve znění dodatku č. 1 ze dne 23.10.2024 a č. 2 ze dne 13.12.2024, S-0037/2024 ze dne 06.09.2024 ve znění dodatku č. 1 ze dne 09.12.2024, S-0039/2024 ze dne 18.10.2024 ve znění dodatku č. 1 ze dne 30.10.2024.

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

- Kupní smlouva č.: S-0042/2023 ze dne 07.11.2023, S-0047/2023 ze dne 14.11.2023, S-0027/2024 ze dne 11.06.2024, S-0033/2024 ze dne 09.09.2024.
- Dodatek č. 1 k protokolu PP 21/02/01/2009 ze dne 04.03.2024, Dodatek č. 1 k protokolu PP/23/08/596/2008 ze dne 04.03.2024, Dodatek č. 1 k protokolu PP/21/02/2/2009 ze dne 04.03.2024, Dodatek č. 1 k protokolu PP 21/02/3/2009 ze dne 04.03.2024.

#### **Darovací smlouvy**

- č.j.: S-0029/2024 ze dne 27.06.2024 a S-0035/2024 ze dne 22.08.2024.

#### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce ze dne 08.03.2021 (Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace).

#### **Smlouvy nájemní**

- Podnikatelská činnost:
- Dodatek č. 15 ze dne 29.01.2024 k nájemní smlouvě č. 3004/2010 ze dne 12.07.2010 (pozemky – provoz prodejny),
- Dodatek č. 7 ze dne 09.02.2024 k nájemní smlouvě č. ze dne 05.04.2001 (Czech Outdoor s.r.o.),
- Dodatek č. 4 ze dne 12.02.2024 k nájemní smlouvě č. ze dne 22.04.2002 (Outdoor akzent s.r.o.),
- Dodatek č. 8 ze dne 09.02.2024 k nájemní smlouvě č. ze dne 02.02.2024 (AgE – reklamní agentura s.r.o.),
- Dodatek č. 7 ze dne 09.02.2024 k nájemní smlouvě č. 2/2005 ze dne 16.03.2005 (BigBoard Praha, a.s.),
- Dodatek č. 7 ze dne 09.02.2024 k nájemní smlouvě č. 3/2007 ze dne 27.11.2007 (BigBoard Praha, a.s.),
- Dodatek č. 5 ze dne 09.02.2024 k nájemní smlouvě č. 4/2008 ze dne 14.07.2008 - nájemné pro rok 2024 celkem ve výši 213 379 Kč – BigBoard Praha, a.s.,
- Smlouva o nájmu služebního bytu ze dne 30.08.2024 ve znění Dodatku č. 1 ze dne 04.11.2024 (byt 3+1, školník ZŠ a MŠ Štěrboholy),
- Dodatek č. 1 ze dne 24.06.2024 ke smlouvě o nájmu služebního bytu ze dne 30.09.2022 (malometrážní byt 1+k.k. v suterénu objektu ZŠ Štěrboholy),
- Smlouva o nájmu služebního bytu ze dne 30.08.2024 (byt 1+k.k. v suterénu objektu ZŠ Štěrboholy),

- Dodatek č. 11 ze dne 29.01.2024 ke smlouvě o nájmu nemovitosti ze dne 21.12.2007 (část kulturně společenského objektu čp. 289 ul. Ústřední),
- Nájemní smlouva S-0047/2018 ze dne 29.10.2018 (nebyt. prostor 55,3 m<sup>2</sup> čp. 527, ul. Ústřední) – služebna Městské policie,
- Smlouva o pachtu nemovitostí a movitých věcí a o provozování Sportovního areálu Štěrboholy S-0021/2022 ze dne 01.09.2022 na dobu určitou - 10 let (COURT a.s.),
- Smlouva o pachtu nemovitostí a movitých věcí a o provozování restauračního zařízení S-0023/2023 ze dne 06.06.2023 ve znění Dodatku č. 1 ke smlouvě ze dne 03.07.2023 (pacht až od 01.08.2023).

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- č.: S-0691/2023 ze dne 06.11.2023, S-0016/2024 ze dne 16.01.2024, S-0021/2024 ze dne 22.02.2024.

#### **Smlouvy o uznání závazku**

- č.: INO/16/06/000315/2016 ze dne 10.06.2016.

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Sumarizace finančního vypořádání k rozpočtu hl. m. Prahy a ke státnímu rozpočtu za rok 2024 ze dne 03.02.2025.
- Zápis z projednání vypořádání finančních vztahů k rozpočtu hl. m. Prahy a ke státnímu rozpočtu za rok 2024 ze dne 04.03.2025.

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č.: S-0015/2024 ze dne 19.03.2024, S-0049/2024 ze dne 02.12.2024, S-0050/2024 ze dne 04.12.2024.
- Vyúčtování poskytnuté dotace na základě veřejnoprávní smlouvy S-0049/2024 ze dne 12.12.2024, Vyúčtování poskytnuté účelové neinvestiční dotace ze dne 15.12.2024.

#### **Dohody o provedení práce**

- Dohoda o provedené práci ze dne 29.23.2014 (osobní č. 122), Dohoda o provedení práce ze dne 29.12.2024 (osobní č. 201), Dohoda o provedení práce ze dne 29.01.2015 (osobní č. 202), Dohoda o provedení práce ze dne 28.05.2025 (osobní č. 204), Dohoda o provedení práce ze dne 10.04.2024 (osobní č. 205), Dohoda o provedení ze dne 28.05.2024 (osobní č. 206).

#### **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- Osobní spisy, včetně pracovních smluv a platových výměrů zaměstnanců osobní č.: 103, 106, 107, 108, 110, 111.

#### **Smlouvy ostatní**

- Příkazní smlouva č. S-0001/2022 ze dne 18.02.2022, Pojistná smlouva č. 4581416867 ze dne 23.10.2023, Smlouva o příspěvku do veřejné sbírky č. S-0041/2024 ze dne 10.10.2024, Smlouva na zajištění svozu bioodpadu v katastru městské části Praha - Štěrboholy ze dne 28.12.2015.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Rekonstrukce hnízd na tříděný odpad, Městská část Praha - Štěrboholy - veřejná zakázka malého rozsahu,
- Rekonstrukce hřiště v ulici Měcholupská, Městská část Praha - Štěrboholy - veřejná zakázka malého rozsahu,
- Rekonstrukce Tělocvičny, ulice Granátnická, Praha Štěrboholy, I. Etapa - veřejná zakázka malého rozsahu.

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní předpis upravující jednotlivé činnosti vykonávané úřadem MČ Praha - Štěrboholy ze dne 01.06.2022. Příloha č. 1 - aktuální účtový rozvrh, Příloha č. 3 - podpisové vzory,
- Vnitřní předpis upravující jednotlivé činnosti vykonávané úřadem MČ Praha - Štěrboholy ze dne 29.11.2024,
- Organizační řád ÚMČ Praha - Štěrboholy ze dne 26.05.2022,
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků ze dne 19.12.2011,
- Vnitřní předpis k zabezpečení povinností, vyplývajících ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční

- kontrole), ve znění pozdějších předmetů - aplikace na konkrétní podmínky Městské části Praha – Štěrboholy ze dne 01.05.2022,
- Vnitřní platový předpis ze dne 25.10.2018,
- Pracovní řád MČ Praha - Štěrboholy ze dne 01.05.2022,
- Vnitřní předpis o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 01.01.2024,
- Pravidla postupu při realizaci pronájmu nemovitého majetku hl. m. Prahy svěřeného MČ Praha – Štěrboholy ze dne 25.02.2023,
- Statut sociálního fondu MČ Praha – Štěrboholy ze dne 01.04.2023,
- Pravidla pro spolupráci s investory za účelem rozvoje veřejné infrastruktury MČ Praha - Štěrboholy ze dne 06.04.2022,
- Pravidla postupu při realizaci pronájmu nemovitého majetku hl. m. Prahy svěřeného MČ Praha – Štěrboholy ze dne 25.02.2023,
- Vnitřní směrnice pro účetní odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve vlastnictví městské části Praha - Štěrboholy ze dne 01.01.2011 včetně dodatku č. 1 ze dne 05.09.2012,
- Pravidla pro poskytování dotací a finančních darů z rozpočtu MČ Praha - Štěrboholy ze dne 01.10.2023,
- Směrnice starosty č. 1/2017 o aplikaci zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (dále zákon o registru smluv) v podmínkách Úřadu MČ Praha - Štěrboholy ze dne 01.01.2017.

#### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- Opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 24.04.2024 a 22.05.2024.

#### **Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- Zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 04.12.2024.

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- č.: 19/IV ze dne 26.06.2022, 5/XI, 5/XII ze dne 01.03.2023, 6/VI ze dne 29.03.2023, 11/III ze dne 25.10.2023, 12/I, 12/III, 12/V, 12/VI, 12/XII ze dne 29.11.2023, 13/II, 13/IV ze dne 20.12.2023, 14/I ze dne 24.01.2024, 15/I, 15/III, 15/VIII ze dne 21.02.2024, 16/V, 16/IX, 16/X ze dne 27.03.2024, 17/I, 17/II, 17/IV ze dne 24.04.2024, 18/V ze dne 22.05.2024, 19/II, 19/V, 19/IX ze dne 26.06.2024, 20/II, 20/VI, 20/X, 20/XI, 20/XIII ze dne 21.08.2024, 21/I, 21/V ze dne 25.09.2024, 22/I, 22/IV ze dne 23.10.2024, 24/II, 24/IV, 24/V ze dne 18.12.2024, 25/III ze dne 29.02.2025.

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol z veřejnosprávní kontroly dle ročního plánu finančních kontrol podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů - Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace, U Školy 285, ze dne 20.09.2024.
- Protokol z veřejnosprávní kontroly dle ročního plánu finančních kontrol podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů - Mateřská škola Štěrboholy, příspěvková organizace, Pod Areálem, ze dne 18.09.2024.

#### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- Statut sociálního fondu městské části Praha - Štěrboholy ze dne 01.04.2023.

#### **Objednávky**

- č.: O-001/2024, O-002/2024, O-005/2024, O-007/2024, O-010/2024, O-012/2024, O-013/2024, O-018/2024, O-20/2024, O-021/2024, O-029/2024, O-034/2024, O-038/2024, O-041/2024, O-42/2024, O-043/2024, O-045/2024, O-046/2024, O-049/2024, O-050/2024, O-052/2024.

#### **Znalecké posudky**

- č.: 058754/2023 ze dne 29.09.2023, 079962/2023 ze dne 12.12.2023, 053687/2023 ze dne 08.09.2023.

#### **Plán podnikatelské činnosti na rok 2024**

- Plán podnikatelské činnosti na rok 2024 schválený usnesením č. 15/I ze dne 21.02.2024.

## **Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí - právní účinky návrhu na vklad do KN:**

- V-2802/2024, V-63982/2024, V-46507/2024, V-2403/2024, V-2932/2024, V-2802/2024, V-14009/2024.

## **Písemnosti související s inventarizací mimo inventurních soupisů**

- Plán inventur na rok 2024 MČ Praha - Štěrboholy ze dne 23.10.2024, obsahoval seznam inventurních soupisů č. 1-6 (dle jednotlivých účtů, účtových skupin a účtových tříd), Zápis o proškolení členů inventarizační komise Městské části Praha – Štěrboholy ze dne 06.11.2024, Pokyn k zajištění a provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2024 (PO) ze dne 23.10.2024.
- Metodický pokyn k inventarizaci majetku a závazků.
- Inventarizační zpráva MČ Praha Štěrboholy (Tabulka A) ze dne 13.02.2025.
- Rekapitulace inventurních soupisů nemovitostí ve vlastnictví obce (Tabulka 8) ze dne 13.02.2025.
- Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2024
- Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům (Tabulka C) ze dne 04.02.2025.

## **Plán finančních kontrol**

- Plán finančních kontrol na rok 2024 ze dne 24.01.2024

## **Písemnosti předložené Základní školou Štěrboholy, příspěvková organizace**

- Zřizovací listina příspěvkové organizace Základní škola Štěrboholy dne 21.07. 2020 schválená usnesení Zastupitelstva MČ č. 18/VIII ze dne 24.06.2020 s účinností dne 01.01.2021.
- Odpisový plán Základní škola Štěrboholy, příspěvková organizace, schválen usnesením Zastupitelstva MČ č. 20/II ze dne 21.08.2024.
- Žádost o souhlas s pořízením DHM ze dne 19.06.2024.
- Přehled o pohybu dlouhodobého majetku za období 12/2024.
- Inventarizační zpráva č.j. ZŠ/23/2025 ze dne 30.01.2025.
- Seznam inventurních soupisů k 31.12.2024.
- Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům (Tabulka C).
- Inventurní evidence 12/2024.
- Příkaz k provedení inventarizace č.j. ZŠ/463/2024 ze dne 24.10.2024.
- Pokyn k zajištění a provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2024 (MČ).
- Plán inventur pro rok 2024 č.j. ZŠ/529/2024 ze dne 30.12.2024.
- Inventurní soupisy: v rozsahu účtových skupin: 01X (018), 02X (021, 022, 028), 03X (032), 90X (901, 902, 909), 11X (112), 24X (241, 243), 26X (261), 31X (311, 314, 315), 32X (321, 324), 33X (331, 335, 336, 337), 38X (381), 40X (401, 403), 41X (413, 414, 416).
- Smlouva o výpůjčce ze dne 27.08.2013, Smlouva o zápůjčce ze dne 29.02.2024, Darovací smlouva ze dne 28.02.2019, Smlouva o stravování č. 377 ze dne 30.08.2024, Smlouva o pronájmu sportoviště ze dne 05.09.2023 ve znění dodatku č. 1.
- Došlé faktury č.: 100167/24, 100214/24, 100221/24, 100228/24, 100309/24, 100383/24, 100514/24, 100546/24, 100561/24, 100563/24, 100573/24, 100574/24, 100596/24, 100613/24, 100618/24.
- Objednávka č.: 032/24, 050/24, 051/24 079/24, 114/24, 166/24, 163/24, 183/24, 196/24.
- Účetní doklad č.: 100514, 100573, 70065, 70097, 70098, 700101, 700135, 700136, 700137, 700184, 700189, 700284, 700309.
- Pokladní doklad č.: 194 - 210.
- Majetek inventární č.: 700, 701, 1021 - 1025, 1026, 1027, 1028, 1029 - 1032, 1034 - 1035, 1059, 1060.

## **Ostatní písemnosti související s přezkoumáním hospodaření**

- Vyjádření starosty MČ k předmětům přezkoumání hospodaření ze dne 24.03.2025, Seznam bankovních účtů MČ.