

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
Odbor kontroly

Vážená paní
Ing. Lenka Říhová starostka města
Osek

Zahradní 246
417 05 Osek

Datum: 1. 6. 2016
Evidenční číslo: 87432/2016 /KÚÚK
Číslo jednací: 457/KON/2015
Vyřizuje/linka: Ing. Jiřina Janovská/253
E-mail: janovska.j@kr-ustecky.cz

Stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Osek za r. 2015 - vyřízení

Vážená paní starostko,

dne 20. 5. 2016 nám bylo v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, doručeno vaše stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Osek za rok 2015 (JID č. 6816/2016/KÚÚK).

Po prověření byly jednotlivé vámi uplatněné námitky vypořádány následovně:

K námitce pod bodem 1. stanoviska uvádíme: Kontrolní skupina při kontrole inventarizace požadovala v souladu s § 8 odst. 2c) a odst. 4) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, přílohy k inventurním soupisům syntetických účtů a bylo zjištěno, že u inventurních soupisů syntetických účtů směrné účtové osnovy č. 032, 052 a 132 nebyly navzdory ústním požadavkům členů kontrolní skupiny tyto přílohy doloženy a nemohly být tak ověřeny zůstatky skutečností oproti stavům uvedeným v účetnictví. Požadované přílohy jsme obdrželi dodatečně jako přílohu vašeho stanoviska ze dne 18. 5. 2016 k návrhu zprávy (evidováno podatelnou KÚÚK pod JID č. 81104/2016/KÚÚK). Dodatečné doložení předmětných dokladů akceptujeme a v tomto smyslu upravíme závěr zprávy.

K vaší námitce pod bodem 2. stanoviska uvádíme: Dokumentace k VZMR „Oprava tribun městského sportoviště“ byla předložena pracovníkům investičního odboru KÚÚK k odbornému a nezávislému posouzení. Na základě tohoto posouzení bylo objektivně prokázáno, že navýšení objemu stavebních prací (dle Změnového listu č. 1), jejichž potřeba vznikla v důsledku okolností, které zadavatel nemohl předvídat, bylo pro dokončení původního smluvního rozsahu nutné. K porušení § 6 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, tudíž nedošlo.

Námítku akceptujeme a závěr zprávy upravíme.

K vaší námitce pod bodem 3. stanoviska uvádíme: Zjištění kontrolních pracovníků, že město Osek účtovalo na položky, které nebyly rozpočtovány, bylo v návrhu zprávy nesprávně kvalifikováno jako porušení § 16 odst. 4) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů; jednalo se o nedodržení ustanovení § 14 odst. 3) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Námítku akceptujeme a závěr zprávy upravíme.

Závěrem uvádíme, že dle § 10 odst. 5) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, je vaše stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření povinnou přílohou zprávy, kterou vám v příloze zasíláme.

Za datum projednání námitek a Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Osek za r. 2015 považujeme datum převzetí tohoto dopisu.

S pozdravem

Mgr. Iva Johnová
vedoucí odboru kontroly

Příloha: 1x Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Osek za r. 2015