

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice



Město Říčany

Rok 2022

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 Říčany

(dále jen „územní celek“)

za období od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze

město Říčany

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

Duben 2023

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:

Starosta: Ing. David Michalička
Název: město Říčany
Sídlo: Masarykovo náměstí 53/40, 251 01 Říčany
IČO: 002 40 702

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
Petra Veselá – odborná asistentka auditora
Bc. Eva Bartošová - 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:

Dílčí přezkoumání: budova Městského úřadu v Říčanech, Masarykovo náměstí 53/40, Říčany a kancelář auditora ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, Čelákovice
Závěrečné přezkoumání: budova Městského úřadu v Říčanech, Masarykovo náměstí 53/40, Říčany

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 11. 10. 2022 a 05. 12. 2022
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 23. 03. 2023.

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

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 30. 08. 2022
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zpracování podkladů zaslanych územním celkem 26. 03. 2023 provedené 13. 04. 2023

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 hospodaří 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) zřizování 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 přezkoumaných 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 ISQC 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 Říčany 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 Říčany jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku město Říčany za rok 2022 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

V rámci konečného přezkoumání hospodaření byl auditor seznámen se stanoviskem města ve věci uplatnění nároku společnosti TBB s.r.o. na náhradu škody vzniklé nesprávným úředním postupem při schvalování projektu v katastru obce Čestlice. Škoda měla být způsobena nesprávným úředním postupem Stavebního úřadu v Říčanech v přenesené působnosti a Krajským úřadem, který tento postup schválil. Soudní řízení se vede u Obvodního soudu pro Prahu 1, žalovaným je Ministerstvo pro místní rozvoj zastoupené Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových. Město Říčany se na základě výzvy Úřadu pro zastupování státu přihlásilo jako vedlejší účastník za účelem podpory žalované strany při obraně proti žalobě. Ze stanoviska vyplývá, že společnost TBB s.r.o. uplatnila podle zákona č. 82/1998 Sb. v průběhu roku 2021 a 2022 nárok na náhradu škody v celkové výši cca 407,6 milionů korun. V této chvíli nejsou známy žádné bližší informace ohledně uznání či určení výše škody a stejně tak ani výsledek soudního sporu, na základě kterého by mohlo dojít z důvodu nesprávného postupu státní správy v přenesené působnosti k vymáhání škody na městě Říčany.

Auditor si je vědom, že nelze nijak předjímat výsledek probíhajícího jednání, případně rozhodnutí soudu, považuje však za svoji povinnost, vzhledem k vysoké hodnotě uplatňované náhrady škody, upozornit na případná rizika, která by pro rozpočet města mohla vyplynout.

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

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	32 445 194,-- Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	691 507 158,45 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	4,69 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	58 630 926,65 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	691 507 158,45 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	8,48 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	114 925 051,19 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	4 107 605 436,68 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	2,80 %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2022 4 678 575,40 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2022 187 931 677,45 Kč.

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

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2022 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 Říčany k 31. 12. 2022 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 13. 04. 2023


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 města Říčany dne 19. 04. 2023.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem města Říčany dne 20. 04. 2023.


Ing. Tomáš Bartoš



Ing. David Michalička

Přílohy 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. 323/2002 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 31. 08. 2022
- ✓ Rozvaha k 31. 08. 2022
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 08. 2022
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 08. 2022
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 08. 2022
- ✓ Účetní deník k 31. 08. 2022
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období
- ✓ Výpis Usnesení zastupitelstva č. 22-06-002 ze dne 08. 06. 2022
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2022
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2022
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2022
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2022
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2022

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- ✓ Vybrané doklad pol. 6121:
 - č. 49000204
 - č. 49000127
 - č. 30000906
 - č. 30003189
 - č. 39000303
- ✓ Dokumenty k zařazení DNHM „Automobil Peugeot Boxer 3500 L2H2 Active 2.2 BlueHDi 140 S, KS/00385/2021/OHS, Kopecký s.r.o.“ - celková cena: 653 583 Kč, identifikátor: MURIX00HJM4Q
- ✓ Dokumenty k zařazení DNHM „Nákup pozemků kú Voděrádky, KS/00331/2021/OMP, H. Měšťanová, L. Čepela“ - celková cena: 15 995 180 Kč, identifikátor: MURIX00I59EG
- ✓ *U kontrolovaných položek zařazeného majetku auditor ověřil následující dokumenty:*
 - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
 - Kupní smlouvu
 - Předávací protokol
 - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
 - Karta majetku
 - Zápis do katastru nemovitostí
 - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
- ✓ Dokumenty k vyřazení majetku „Prodej bytu č. 12 z čp.2000, KS/00763/2021/OSM, p. Tolar, MURIH0015013, dokl.202201282“ - celková cena: 457 612,98 Kč, identifikátor: MURIX00HRX09
- ✓ Dokumenty k vyřazení majetku „Prodej 11 garáž. stání v čp. 2000, KS/00811-00820/2021/OSM a KS/00883/2021/OSM, á id.1/19“ - celková cena: 2 309 378,94 Kč, identifikátor: MURIX00HT7RU
- ✓ *U kontrolovaných položek vyřazeného majetku auditor ověřil následující dokumenty:*
 - Zveřejnění záměru prodeje/směny dlouhodobého nemovitého majetku
 - Usnesení zastupitelstva o schválení záměru prodeje dlouhodobého nemovitého majetku
 - Usnesení zastupitelstva o schválení prodeje dlouhodobého nemovitého majetku

- Kupní smlouva
- Způsob určení reálné hodnoty včetně podkladu
- Účtování o přecenění na reálnou hodnotu
- ✓ Inventurní soupisy k 31. 10. 2022
- ✓ Dodatečné inventurní soupisy k 31. 12. 2022
- ✓ Sestava odpisů k 31. 12. 2022
- ✓ Soupis majetku k 31. 12. 2022
- ✓ Soupis majetku zatíženého majetku věcným břemenem
- ✓ Soupis zastaveného majetku
- ✓ Inventurní soupis dlouhodobého finančního majetku
- ✓ Inventurní soupis účtu 042 k 31. 12. 2022
- ✓ Soupis smluv o věcném břemenu
- ✓ Soupis zástavních smluv

3. ZÁSoby

- ✓ Inventurní soupisy účtů 112, 123, 132

4. POHLEDÁVKY

- ✓ Inventurní soupisy účtů 311, 315, 377, 314, 192
- ✓ Odsouhlasovací dopisy k pohledávkám

5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Doklad č. 30001568, DF č. 20221310156, doklad č. 00240702, BV KB č. 83/2022
- ✓ Doklad č. 30002174, DF č. 20221350304, BV KB č. 113/2022
- ✓ Doklad č. 30002323, DF č. 20221900191, BV KB č. 120/2022
- ✓ Doklad č. 30001676, DF č. 20221310194, BV KB č. 88/2022
- ✓ Doklad č. 30002969, DF č. 20221310388, BV KB č. 151/2022
- ✓ Doklad č. 30001464, DF č. 20221310173, BV KB č. 78/2022
- ✓ Doklad č. 30003036, DF č. 20221310370 BV KB č. 156/2022
- ✓ Doklad č. 202201139, DF č. 20221350028, BV KB č. 13/2022
- ✓ Doklad č. 30001929, DF č. 20221310222, BV KB č. 99/2022
- ✓ Bankovní confirmace k 31. 12. 2022
- ✓ Fyzická inventarizace pokladen k 31. 12. 2022
- ✓ Inventurní soupisy k 31. 12. 2022

6. VLASTNÍ KAPITÁL

- ✓ Výpis Usnesení zastupitelstva č. 22-06-002 ze dne 08. 06. 2022
- ✓ Účetní doklad č. 090000297 ze dne 08. 06. 2022
- ✓ Inventurní soupisy účtů účtové skupiny 40x a 41x k 31. 12. 2022
- ✓ Soupis nerozpuštěných investičních transferů k 31. 12. 2022
- ✓ Bankovní výpisy a pokladní zůstatky k fondům k 31. 12. 2022

8. ZÁVAZKY

- ✓ Doklad č. 30001568, DF č. 20221310156, doklad č. 00240702, Smlouva o dílo č. 704/SOD/2016 uzavřená se společností Marius Pedersen a.s. uzavřená dne 03. 04. 2017 včetně ceníku služeb, objednávka č. 310061/2022, BV KB č. 83/2022
- ✓ Doklad č. 30002174, DF č. 20221350304 včetně protokolu provedených prací, doklad č. 00240702, BV KB č. 113/2022, Smlouva č. OS/00696/2021/OHS o zajištění úklidových prací uzavřená se společností A.G.J. – chráněná dílna s.r.o. ze dne 30. 10. 2021 včetně Dodatku č. 1
- ✓ Doklad č. 30002323, DF č. 20221900191, objednávka č. 900036/2022 uzavřená s dodavatelem Fiala Josef v hodnotě 15 730 Kč ze dne 17. 06. 2022, BV KB č. 120/2022

- ✓ Doklad č. 30001676, nabídka č. 22NA00010 od dodavatele Stanislav Bílek a akceptace nabídky ze dne 16. 03. 2022, zápis o odevzdání a předání stavby nebo její ucelené části ze dne 29. 04. 2022, DF č. 20221310194, BV KB č. 88/2022
- ✓ Doklad č. 30002969, nabídka č. 22NA00069 od dodavatele Stanislav Bílek a akceptace nabídky ze dne 01. 06. 2022, zápis o odevzdání a předání stavby nebo její ucelené části ze dne 03. 08. 2022, DF č. 20221310388, BV KB č. 151/2022
- ✓ Doklad č. 30001464, DF č. 20221310173 a soupis provedených prací, Smlouva o dílo uzavřená se společností HES stavební s.r.o. v hodnotě 3 866 834 Kč bez DPH ze dne 28. 02. 2022 a Dodatek č. 1, BV KB č. 78/2022
- ✓ Doklad č. 30003036, DF č. 20221310370, Smlouva o dílo uzavřená se společností PJV spol. s r.o. v hodnotě 5 127 595 Kč bez DPH ze dne 06. 06. 2022 a Dodatek č. 1, BV KB č. 156/2022
- ✓ Doklady č. 202201139, č. 090000064, DF č. 20221350028, BV KB č. 13/2022
- ✓ Doklad č. 30001929, DF č. 20221310222, BV KB č. 99/2022, Smlouva o dílo uzavřená se společností Marius Pedersen a.s. (č. 704/SOD/2016) ze dne 03. 04. 2017 a aktuální ceník pro rok 2022
- ✓ Doklad č. 202230476, proučtování příspěvků ze sociálního fondu za měsíc únor 2022
- ✓ Pracovní smlouvy vybraných pracovníků
- ✓ Dodatky k pracovním smlouvám vybraných pracovníků
- ✓ Platové výměry vybraných pracovníků
- ✓ Žádosti o zasílání mzdy na účet vybraných pracovníků
- ✓ Mzdový list vybraných pracovníků za kontrolované období
- ✓ Kopie bankovních účtů o odeslání výplaty vybraných pracovníků za kontrolované období
- ✓ Tabulka MS Excel – Rozúčtování mezd za rok 2022
- ✓ Tabulka odměn za měsíce únor 2022, květen 2022 a červenec 2022 – pro vybrané pracovníky
- ✓ Docházka zaměstnance městský strážník v docházkové knize (papírová, denní zápisy) a docházka z programu Strážník
- ✓ Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí přijatých od finančních institucí a jiných osob
- ✓ Bankovní confirmace k 31. 12. 2022
- ✓ Inventurní soupisy k 31. 12. 2022
- ✓ Mzdová rekapitulace k 31. 12. 2022
- ✓ Saldokontní soupis závazků z obchodního vztahu k 31. 12. 2022

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- ✓ Plán inventur na rok 2022 včetně přílohy č. 1
- ✓ Příloha č. 1 plánu inventur
- ✓ Příloha č. 2 plánu inventur – časový harmonogram fyzických inventur
- ✓ Inventarizační zpráva včetně příloh č. 1 až č. 5
- ✓ Tabulka inventurních rozdílů

14. ROZPOČET

- ✓ Návrh závěrečného účtu za rok 2021
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu
- ✓ Závěrečný účet za rok 2021 – schválený
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného závěrečného účtu
- ✓ Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 – 2026
- ✓ Doklad o zveřejnění střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 - 2026
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 – 2026
- ✓ Doklad o zveřejnění Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 – 2026
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2022
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2022
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2022
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2022

- ✓ Výkaz FIN 2-12 M k 31. 08. 2021
- ✓ Výpis Usnesení zastupitelstva č. 21-10-004 ze dne 15. 12. 2021
- ✓ Výpis Usnesení zastupitelstva č. 22-06-001 ze dne 08. 06. 2022
- ✓ Výpis Usnesení zastupitelstva č. 22-08-002 ze dne 14. 09. 2022

15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ

- ✓ Kontrolní tabulka – „**Oprava chodníků v Říčanech**“
 - Výzva k podání nabídky VŽMR č. 7/2022 ze dne 27. 01. 2022
 - Jmenování hodnotící komise ze dne 27. 01. 2022
 - Čestné prohlášení o střetu zájmů a o závazku mlčenlivosti ze dne 14. 02. 2022
 - Zápis z otevírání obálek ze dne 14. 02. 2022
 - Zápis z jednání hodnotící komise o výběru ze dne 14. 02. 2022
 - Usnesení RM č. 22-09-001 ze dne 24. 02. 2022
 - Smlouva o dílo uzavřená se společností HES stavební s.r.o. ze dne 07. 03. 2022 v hodnotě 3 866 834 Kč bez DPH
 - Odsouhlasení změny smlouvy č. 1 - změna ceny (odůvodnění) ze dne 19. 04. 2022 (navýšení ceny o 23 815,34 Kč bez DPH)
 - Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo č. 00156/2022/OTS ze dne 07. 03. 2022 uzavřená se společností HES stavební s.r.o. v hodnotě 3 890 649,34 Kč ze dne 20. 04. 2022
 - Zápis o předání a převzetí staveniště na stavbě „Oprava chodníků v Říčanech“ ze dne 07. 03. 2022 včetně stavebního deníku
 - Zveřejnění smlouvy a Dodatku č. 1 – ID č. 18224559, ID č. 18671543
 - DF č. 300220031 v hodnotě 3 890 649,31 Kč a soupis provedených prací
 - Doklady č. 010001008, č. 002400702, č. 300220031
- ✓ Kontrolní tabulka - „**Zajištění služeb odpadového hospodářství ve městě Říčany**“
 - Usnesení komise o vítězi (autorizované) ze dne 14. 04. 2022
 - Smlouva na zajištění služeb odpadového hospodářství ve městě Říčany uzavřená se společností Marius Pedersen a.s. (č. OS/00347/2022/OTS) ze dne 11. 05. 2022
 - Usnesení RM schvalující uzavření smlouvy s vítězným zhotovitelem č. usnesení 22-24-002 ze dne 05. 05. 2022
 - Usnesení RM schvalující vítězného zhotovitele č. usnesení 22-24-001 ze dne 05. 05. 2022

16. TRANSFERY

- ✓ Dokumenty k přijatému transferu „**Zmírnění dopadů kúrovcové kalamity**“
- ✓ Dokumenty k přijatému transferu „**Adaptační a integrační aktivity**“
- ✓ *Dokumenty předložené k přijatým transferům:*
 - Usnesení Rady ÚSC o přijetí dotace
 - Rozhodnutí o přidělení dotace
 - Výpis z účetnictví s vyznačeným účelovým znakem dotace
 - Účetní doklady vztahující se k titulu čerpání dotace
- ✓ Dopis o schválení příspěvku na rok 2022 pro rozpočtovou organizaci Kulturní centrum Labuť Říčany, ze dne 19. 01. 2022
- ✓ Dopis o schválení příspěvku na rok 2022 pro rozpočtovou organizaci 2. ZŠ Bezručova Říčany, ze dne 19. 01. 2022
- ✓ Dopis o schválení příspěvku na rok 2022 pro rozpočtovou organizaci Mateřská škola U slunečních hodin Říčany, ze dne 19. 01. 2022
- ✓ Výpis z usnesení č. 22-01-001 ze dne 02. 02. 2022 (navýšení rozpočtu příspěvky PO)
- ✓ Výpis z usnesení č. 22-31-008 ze dne 16. 06. 2022 (navýšení rozpočtu příspěvky PO)
- ✓ Podklady pro likvidační záznam k výdajům dle výběru pol. 5331 a pol. 5336 – příspěvky organizacím
- ✓ Účetní doklady č. 202202057 – č. 066000035, platební poukazy č. 202230349, č. 202230197, č. 202230210

- ✓ Kopie Veřejnoprávní smlouvy s organizací DPS Senior a stacionář Olga Říčany, PO, Dodatek č. 2 ke smlouvě
- ✓ Bankovní výpis ČNB, účet č. 94-6122201/0710, ze dne 09. 06. 2022
- ✓ Bankovní výpis z účtu č. 724201/0100 ze dne 22. 06. 2022
- ✓ Bankovní výpis z účtu č. 724201/0100 ze dne 20. 04. 2022
- ✓ Kopie Veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí dotace na rok 2022 č. VS/00256/2022/OKS-PROVOZ, společnost Centrum Na Fialce o.p.s.
- ✓ Kopie Veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí dotace na rok 2022 č. VS/0080/2022/OKS-PROVOZ, organizace TJ Sokol Říčany a Radošovice
- ✓ Program na poskytnutí dotace z rozpočtu města Říčany na rok 2022
- ✓ Zápis č. 21-07 ze zasedání zastupitelstva dne 08. 09. 2021
- ✓ Zápis č. 22-02 ze zasedání zastupitelstva dne 09. 03. 2022
- ✓ Dokument o zveřejnění na úřední desce ze dne 10. 09. 2021
- ✓ Rozpis dotací pro rok 2022
- ✓ Bankovní výpis z účtu č. 35-4065340207/0100 ze dne 25. 04. 2022
- ✓ Dokumenty k vyúčtování přijatého transferu akce „Vodovod Voděrádky“
- ✓ Dokumenty k vyúčtování přijatého transferu akce „Kanalizace Voděrádky“
- ✓ Dokumenty k vyúčtování přijatého transferu akce „Výsadba liniové zeleně“
- ✓ Dokumenty k vybraným přijatým transferům vykazovaných v zůstatku účtu 472:
 - Celoplošná liniová zeleň
 - Krajinná zeleň IV. etapa
 - Ukrajina - Azylové ubytování
 - Adaptační skupiny pro děti cizince
 - Botanické centrum 1. etapa - vyúčtováno v roce 2022 a odúčtováno z účtu 472



MĚSTO ŘÍČANY

Městský úřad v Říčanech | Masarykovo náměstí 53/40 | 251 01 Říčany
tel.: +420 323 618 111 | fax: +420 323 603 734 | e-mail: podatelna@ricany.cz | www.ricany.cz

Vaše značka/ze dne:	/	Vážení
Č.ev.:	108411/2023	ATLAS AUDIT s.r.o.
Č.j.:	9511/2023/MURI/OF/00004	k Bílému Brchu 1717
Útvar MěÚ:	odbor finanční	250 88 Čelákovice
Počet stejnopisů:	2	
Vyřizuje:	Krejčová Věra Ing.	
Telefon (linka):	129	
E-mail:		
Způsob odeslání:	e-mail	

V Říčanech dne: 19.4.2023

VĚC: PŘEVZETÍ NÁVRHU ZPRÁVY

Město Říčany, se sídlem Masarykovo nám. 53/40, 251 01 Říčany, IČ 240702, převzalo návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Říčany za rok 2022, zpracovaný auditorskou společností ATLAS AUDIT s.r.o., se sídlem K Bílému Vrchu 1717, 250 28 Čelákovice, číslo osvědčení 300.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 souhlasíme a v souladu s § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků, žádáme o přiložení našeho stanoviska ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření.

S pozdravem

Digitálně podepsal
Ing. David
Michalička
Datum: 2023.04.19
15:16:37 +02'00'

Ing. David Michalička
starosta města

