

➤ Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Vnitřní směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Myslkovice účinná od 3.2.2014 upravuje v článku V. rozhodnutí o výběru v bodě 2. zakázky u stavebních prací, u kterých nepřesáhne výše předpokládané hodnoty částku 500.000 Kč bez DPH. Výběr takové nabídky provádí starosta obce, jako odpovědná osoba zadavatele na základě svých odborných znalostí. Výběr zakázek, u nichž bude smluvní vztah realizován formou smlouvy, předloží starosta obce ke schválení zastupitelstvu obce.

Obec Myslkovice prováděla veřejnou zakázku malého rozsahu - akci "Stavební úpravy chodníku - oprava chodníku na hrázi Návesního rybníka"

Zastupitelstvo obce dne 5.9.2014 schválilo stavební firmu - O. V., Myslkovice s nabídkovou cenou 412.400 Kč.

Byla uzavřena smlouva o dílo ze dne 5.9.2014 mezi obcí Myslkovice a f. O. V., předmět plnění: stavební úpravy chodníku na pozemku parc. č. 1183/3 k.ú. Myslkovice, cena díla: 412.400 Kč.

Dne 20.9.2014 byl uzavřen dodatek č.2 ke smlouvě o dílo z důvodu víceprací a cena o dílo byla navýšena o 50.000 Kč. Dodatek č.2 nebyl dle směrnice obce schválen v zastupitelstvu obce.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano