



HLAVNÍ MĚSTO PRAHA
MAGISTRÁT HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY
Odbor kontrolních činností



Č. j.: MHMP 620090/2024
Sp. zn.: S-MHMP 560140/2023

Praha 06.05.2024
Počet listů/příloh: 19/0

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 9

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 9
se sídlem Sokolovská 14, Praha 9,
za období od 01.01.2023 do 31.12.2023

1. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 9 (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 9 se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
 - a) 25.09.2023 - 19.10.2023
 - b) 05.02.2024 - 15.02.2024
 - c) 15.04.2024 - 25.04.2024
3. Přezkoumání hospodaření městské části Praha 9 za rok 2023 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 29.06.2023. 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 1473274/2023 dne 11.07.2023 a dodatečné pověření pod č.j. MHMP 2623061/2023 dne 18.12.2023.
4. Přezkoumání hospodaření vykonali:
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Šárka Hynková
kontroloři: Mgr. Pavel Gregor
Ing. Jiřina Kučerová
Ing. Jiřina Laurová
Ing. Mgr. Bc. Jarmila Pajrová

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 B. a 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 vyhlášky č. 402/2022 Sb..
- 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.
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, 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, (Zaměstnanecký fond a Fond rezerv a rozvoje), 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, pronájmy pozemků, prodeje majetku, zřizování věcných břemen 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 rozdělení 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, smlouvy kupní, smlouvy o zřízení věcného břemene, a to zejména s ohledem na stanovení sjednaných cen, jejich obsah a plnění. Dále byla provedena kontrola plnění vybraných příkazních smluv uzavřených s firmami zajišťujícími některou oblast podnikatelské, resp. zdaňované činnosti (TOMMI - holding, spol. s r.o.).

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 právníckými 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 31.12.2023 dlouhodobé závazky. Jednalo se zejména o pozastávky investičních akcí (tzv. zádržné), přijaté zálohy na transfery poskytnuté z evropských dotací a přijaté kauce související s pronájmy a závazky související s technickým zhodnocením provedeným nájemníky („odbydlování“). 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

Bylo zjištěno, že MČ byly v přezkoumávaném období poskytnuty finanční prostředky z Národního fondu a další prostředky ze zahraničí poskytnuté na základě mezinárodních smluv v celkové výši 4 947 940,01 Kč. Z Operačního programu Praha - pól růstu ČR byly poskytnuty prostředky na projekt „PONK MŠ Veltruská“ (podle Smlouvy o financování projektu v rámci Operačního Programu Praha - pól růstu ČR reg. číslo CZ.07.4.67/0.0/0.0/19_073/0002162), na projekt „Modernizace jazykové učebny ZŠ Novoborská v Praze 9“ (podle Smlouvy o financování projektu v rámci Operačního Programu Praha - pól růstu ČR reg. číslo CZ.07.4.67/0.0/0.0/19_073/0002163) a na projekt „Modernizace odborných učeben ZŠ Balabenka a ZŠ Špitálská“ (podle Smlouvy o financování projektu v rámci Operačního Programu Praha - pól růstu ČR reg. číslo CZ.07.4.67/0.0/0.0/19_073/0002164, včetně Dodatku č. 1 k této smlouvě). Z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání byly poskytnuty prostředky na projekt „MAP III pro MČ Praha 9“ (podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 20_082/0023047-01, reg. číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/20_082/0023047). Dále byly MČ poskytnuty finanční prostředky z Programu nadnárodní spolupráce Interreg DANUBE, a to na projekt „eDigiStars“ (podle Smlouvy reg. číslo DTP730) a na projekt AGORA (podle Smlouvy reg. číslo DTP353). MČ v roce 2023 také dočerpala finanční prostředky na projekt „FUTURE“, spolufinancovaný z Programu Evropské komise Europe for Citizens (podle Smlouvy reg. číslo 621814-CITIZ-1-2020-1-IT-CITIZ-NT).

Kontrolní skupinou provádějící přezkoumávání hospodaření bylo ověřováno, zda ze smluv nebo rozhodnutí o poskytnutí prostředků vyplývala povinnost vyúčtování nebo vypořádání a zda bylo vyúčtování provedeno řádně, v určeném termínu. Dále bylo ověřováno, zda bylo o přijatých transferech správně účtováno a zda byly správně vykázané a inventarizovány. Byla porovnána výše poskytnutých prostředků s jejich skutečným použitím a výběrovým způsobem byly přezkoumány peněžní operace týkající se uvedených prostředků, správnost účtování a označení přijatých a čerpaných účelových prostředků.

Primárním kontrolním orgánem prostředků poskytnutých z Národního fondu je poskytovatel prostředků, jehož kompetence ke kontrole dodržení podmínek čerpání poskytnutých prostředků vychází z veřejnoprávní smlouvy.

V přezkoumaném období byly provedeny 3 kontroly dotačních projektů oddělením finančního řízení a kontrol odboru evropských fondů MHMP, a to všech 3 dotačních projektů realizovaných v rámci Operačního programu Praha - pól růstu ČR, tj. projektu „Modernizace odborných učeben ZŠ Balabenka a ZŠ Špitálská“, „PONK MŠ Veltruská“ a „Modernizace jazykové učebny ZŠ Novoborská v Praze 9“. V protokolech byl zaznamenán výsledek nálezu zjištění kontroly - ve všech případech bez zjištění.

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 (investičních dotace na akci „Výstavba ZŠ a MŠ U Elektry“ a na akci „Zdravotnická záchranná služba HMP“ a dále neinvestiční dotace na projekt „Terénní práce s bezdomovci a osobami ohroženými ztrátou bydlení“, „Údržba plastik“ a na „Projekt na podporu integrace držitelů dočasné ochrany MČ Praha 9“).

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 organizací Mateřská škola Šluknovská k hospodaření ve vazbě na zřizovací listinu

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, zásob, vytvořené oprávků 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 hospodáří 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:

- „Tiskové a kopírovací služby pro úřad městské části“ - nadlimitní veřejná zakázka na služby zadaná v otevřeném řízení;
- „Dodávka papírových výrobků pro úřad městské části - náhradní plnění“ - podlimitní veřejná zakázka na dodávky zadaná ve zjednodušeném podlimitním řízení;
- „Vestavba atria na ZŠ Litvínovská 600“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce zadaná v užším řízení;
- „Dodání vybavení novostavby ZŠ a MŠ U Elektry počítači - notebooky“ - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky;
- „Nadstandardní úklidy veřejných ploch“ - veřejná zakázka malého rozsahu na služby;
- „Oprava nádvoří u HP v ZŠ Na Balabence 800, Praha 9“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce;
- „Rekonstrukce střechy v MŠ Šluknovská 328, Praha 9“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce;
- „Rekonstrukce chodníku a vjezdu do speciální školy Litvínovská“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce;
- „Devítka - zajišťování inzerce a výroby časopisu“ - koncese malého rozsahu na služby.

Byla provedena fyzická kontrola realizace veřejné zakázky „Oprava nádvoří u HIP v ZŠ Na Balabence 800, Praha 9“.

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 14 smluv o zřízení věcného břemene, resp. služebnosti (ve 13 případech MČ jako strana povinná, tj. na svěřeném majetku, a v jednom případě byla zřízena služebnost na majetku cizího vlastníka, tj. MČ jako strana oprávněná z věcného břemene). Na vybraném vzorku zřízených věcných břemen (10 MČ jako strana povinná a 1 MČ jako strana oprávněná) 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.

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 2022 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. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Právní předpis: Zákon 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

➤ *ustanovení § 5 odst. 2*

Byla zjištěna objednávka č. O/OSM/0049/2022 ze dne 23.08.2022 za účelem zpracování projektové dokumentace elektrické požární signalizace na akci „Novovysočanská - Domov seniorů“ za jednorázovou úplatu ve výši 68 000 Kč bez DPH (tj. výše hodnoty jejího předmětu je vyšší než 50 tis. Kč), která ke dni ukončení přezkoumání hospodaření na místě, tj. k 30.03.2023, nebyla uveřejněna v registru smluv.

MČ nezveřejněním výše uvedené objednávky nedodržela ustanovení § 5 odst. 2 zákona 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, kterým je uložena povinnost zaslat smlouvu (objednávku) správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy.

V důsledku toho došlo, podle ustanovení § 7 odst. 1 citovaného zákona, ke zrušení smluvního vztahu od počátku, neboť zákonné ustanovení zní: „Nebyla-li smlouva, na níž se vztahuje povinnost uveřejnění prostřednictvím registru smluv, uveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do tří měsíců ode dne, kdy byla uzavřena, platí, že je zrušena od počátku.“

V případě zrušených smluvních vztahů lze postupovat podle části VIII. Následky uveřejnění, zrušení smlouvy a její oprava Metodického návodu k aplikaci zákona o registru smluv, č.j. MV-37683-9/EG-2018, verze 1.12., vydaného Ministerstvem vnitra ČR v lednu 2022, podle kterého se doporučuje v obdobných případech uzavřít dohodu o vypořádání bezdůvodného obohacení, které vzniklo plněním z neúčinné smlouvy. Písemná dohoda o vypořádání bezdůvodného obohacení by měla být taktéž uveřejněna v registru smluv.

NAPRAVENO.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Vyhláška 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

➤ *ustanovení § 69*

MČ měla u Komerční banky, a.s., založený termínovaný vklad. Na základě oznámení zaslaného bankou dne 22.11.2022 o parametrech termínovaného vkladu, zejména o úrokové sazbě a celkovém výnosu za období od 22.11.2022 do 25.01.2023, MČ zaúčtovala v podnikatelské činnosti dne 31.12.2022 účetním dokladem č. 920000016 dohadnou položku na výnosy z úroků uvedené v oznámení ve výši 2 370 666,67 Kč, tj. za celé období od 22.11.2022 do 25.01.2023, a to na stranu Má dát analytického účtu 388 0000 - Dohadné účty aktivní se souvztažným zápisem na stranu Dal analytického účtu 662 0011 - Úroky z termínovaného vkladu.

MČ nepoužila správně metodu časového rozlišení podle ustanovení § 69 vyhlášky 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, která slouží k naplnění ustanovení § 3 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, podle kterého jsou účetní jednotky povinny účtovat o skutečnostech, které jsou předmětem účetnictví, do období, s nímž tyto skutečnosti časově a věcně souvisí. MČ měla správně zaúčtovat k datu 31.12.2022 dohadnou položku na výnosy z úroků za období od 22.11.2022 do 31.12.2022 ve výši cca 1 458,9 tis. Kč (na stranu Má dát analytického účtu 388 0000 - Dohadné účty aktivní se souvztažným zápisem na stranu Dal analytického účtu 662 0011 - Úroky z termínovaného vkladu) a zbývající část výnosů z úroků za období od 01.01.2023 do 25.01.2023 ve výši cca 911,8 tis. Kč měla zaúčtovat jako výnos roku 2023.

V důsledku nesprávného postupu došlo k 31.12.2022 k nadhodnocení krátkodobých pohledávek podnikatelské činnosti roku 2022 a zároveň k nadhodnocení výnosů a výsledku hospodaření podnikatelské činnosti o částku cca 911,8 tis. Kč, což ovlivnilo vyčíslení podílu MČ na dani z příjmů hl. m. Prahy za zdaňovací období 2022.

NAPRAVENO.

b) Při předchozích dílčích přezkoumáních hospodaření MČ za rok 2023

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ za rok 2023, 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 2023 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2023:

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 1,90 %
- b) podíl závazků na rozpočtu MČ 13,51 %
- 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 25.04.2024.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného přezkoumání hospodaření a byla vyhotovena ve 2 stejnopisech, z nichž stejnopis č. 2 obdrží MČ a stejnopis č. 1 odbor kontrolních činností MHMP.

V Praze dne 06.05.2024

Podpisy kontrolorů:

Ing. Šárka Hynková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Mgr. Pavel Gregor

Ing. Jiřina Kučerová

Ing. Jiřina Laurová

Ing. Mgr. Bc. Jarmila Pajrová

Úřadu MČ byly vráceny všechny zapůjčené doklady a ostatní materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 9 o počtu 19 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 .../.../.../...

Mgr. Tomáš Portlík
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 9:

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na období na roky 2024 - 2028, schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Us ZMČ 2/23 ze dne 07.03.2023

Pravidla rozpočtového provizoria

- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2023, schválená usnesením Zastupitelstva MČ č. Us ZMČ 71/22 ze dne 06.12.2022

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu MČ na rok 2023, zveřejněný na internetových stránkách a na úřední desce MČ od 20.02.2023 do 11.04.2023

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2023, schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Us ZMČ 2/23 ze dne 07.03.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Sděleno např. dopisem ze dne 23.03.2023 pro Základní školu Litvínovská 500, Základní školu Špitálská, Mateřskou školu Šluknovská, Mateřskou školu U Vysočanského pivovaru nebo Divadlo GONG

Rozpočtová opatření

- Rozpočtová opatření provedená v období 1-8/2023 (č.: 000003011, 000003013, 000002002, 000002020, 000002027, 000002033, 000002037, 000008033, 000008034, 000002060, 100000021/03, 100000024/03, 100000001/05, 100000007/05, 100000001/06, 100000002/06, 100000003/06, 100000015/06, 100000008/07, 100000004/08)
- Rozpočtová opatření provedená v období 9-11/2023 (č.: 000003061, 000007006, 000008061, 100000004/09, 100000010/09, 100000014/09, 100000008/10, 100000007/11, 100000013/11)
- Rozpočtová opatření provedená v období 12/2023 (č.: 000007009, 000002130, 000003106, 000008075, 100000001/12, 100000002/12, 100000003/12, 100000005/12, 100000007/12, 100000011/12)

Závěrečný účet

- Závěrečný účet za rok 2022, schválený usnesením Zastupitelstva MČ č. Us ZMČ 20/23 ze dne 06.06.2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz 120 - Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu za období 8/2023, 11/2023 a 12/2023
- Výkaz FIN 2-12 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 8/2023, 11/2023 a 12/2023

Výkaz zisku a ztráty

- Výkaz zisku a ztráty hlavní a podnikatelské činnosti za období 8/2023, 11/2023 a 12/2023

Rozvaha

- Rozvaha hlavní a podnikatelské činnosti za období 8/2023, 11/2023 a 12/2023

Příloha rozvahy

- Příloha rozvahy hlavní a podnikatelské činnosti za období 8/2023, 11/2023 a 12/2023

Účtový rozvrh

- Účtový rozvrh hlavní a podnikatelské činnosti na rok 2023

Hlavní kniha

- Hlavní kniha hlavní a podnikatelské činnosti za období 8/2023, 11/2023 a 12/2023

Kniha došlých faktur

- 96 VHČ KDF DBF 2023, 95 VHČ KDF OSM 2023

Kniha odeslaných faktur

- 95 VHČ KOF OSM 2023

Faktura

- Faktura přijatá - hlavní činnost č.: 20231220110, 20231230086, 20231230485, 20231230503, 20231400073, 20231400327, 20231400328, 20231400368, 20231400369, 20231400649, 20231600058, 20231600063, 20231600073, 20231600077, 20231600078, 20231600079, 20231600102, 20231600119, 20231600120, 20231600123, 20231600131, 20231600139, 20231600144, 20231600160, 20231600161, 20231600178, 20231600182, 20231600183, 20231600196, 20231600197, 20231600240, 20231600291, 20231600303, 20231600308, 20231600316, 20231600317, 20231600318, 20231600321, 20231600322, 20231600333, 20231600337, 20231600388, 20231600354, 20231600371, 20231600375, 20231600393,

20231800436, 20231700057, 20231700081, 20231700101, 20231700122, 20231700139, 20231700165, 20231800073, 20231800098, 20231800099, 20231800106, 20231800140, 20231800374, 20231800438, 20231800439, 20231800440, 20231800441, 20231800454, 20231800365, 20231800689, 20231800775, 20231800777, 20231950066

- Faktura vydaná - hlavní činnost č.: 20232800003
- Faktura přijatá - podnikatelská činnost č.: 20231500074, 20231950180, 20231950226, 20231500328, 20231500378, 20231950358, 20231950480, 20231950492, 20231950494, 20231950496, 20231950497, 20231950507, 20232940013, 20231600281, 20231960001, 20231960002, 20231960037, 20231960042, 20231960056, 20231960071, 20231960084, 20231960093
- Faktura vydaná - podnikatelská činnost č.: 212005/2, 208437/1, 217643/2, 217645/1, 217647/1, 088540/44, 088612/82, 088692/193, 088664/76, 093472/14, 094258/12, 089010/278, 094218/11, 088749/220, 088932/109

Faktura - správcovská společnost TOMMI - holding, spol. s r.o.

- Faktura přijatá č.: PF18, PF49, PF133, PF 147-165, PF188, PF 206, PF 215-218, PF361, PF409, PF 413-434, PF441, PF459, PF548, PF479, PF 530-540, PF 543, PF 515-520, PF550
- Faktura vydaná č.: 0423/S943, 0423/S957, 0423/S1596, 0423/S1614, 0423/S1644

Faktura - Mateřská škola Šluknovská

- Faktura přijatá č.: 35, 56, 60-62, 75, 95, 107, 111, 120, 121, 129, 131-135, 143, 146, 155, 261
- Faktura vydaná č. 40022023

Bankovní výpis

- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 2000910329/0800 (ZBU) č.: 132 (01.09.2023), 140 (19.09.2023), 221 (14.11.2023), 231 (30.11.2023), 190 (20.12.2023), 195 (29.12.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 27-2000910329/0800 (výdajový účet) č.: 183 (19.09.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 107-2000910329/0800 (zaměstnanecký fond) č.: 001 (27.02.2023), 008 (10.08.2023), 010 (30.11.2023), 011 (31.12.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 1222-2000910329/0800 (FRR) č.: 001 (31.01.2023), 008 (31.08.2023), 011 (30.11.2023), 012 (31.12.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 40029-2000910329/0800 č.: 3 (18.01.2023), 6 (24.01.2023), 8 (02.02.2023), 9 (03.02.2023), 11 (09.02.2023), 43 (09.05.2023), 54 (06.06.2023), 55 (07.06.2023), 64 (27.06.2023), 66 (03.07.2023), 69 (18.07.2023), 88 (30.08.2023), 90 (04.09.2023), 94 (08.09.2023), 99 (19.09.2023), 106 (03.10.2023), 114 (18.10.2023), 119 (27.10.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 1290232000910329 (běžný účet VHČ) č.: 77 (19.04.2023), 78 (20.04.2023), 102 (24.05.2023), 120 (19.06.2023), 237 (27.11.2023), 235 (30.11.2023), 234 (23.11.2023), 226 (13.11.2023), 224 (09.11.2023), 220 (05.11.2023), 026 (15.11.2023), 256 (31.12.2023)

Bankovní výpis - správcovská společnost TOMMI - holding, spol. s r.o.

- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 890252000910329/0800 (běžný účet Prosek) č.: 50 (27.02.2023), 63 (07.03.2023), 87 (11.04.2023), 93 (17.04.2023), 100 (25.04.2023), 150 (21.06.2023), 187 (02.08.2023), 209 (24.08.2023), 5 (06.01.2023), 95 (19.04.2023), 143 (12.06.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 590292000910329/0800 (běžný účet Vysočany) č.: 99 (13.04.2023), 100 (14.04.2023), 103 (17.04.2023), 106 (20.04.2023), 8 (09.01.2023), 113 (27.04.2023), 156 (13.06.2023), 190 (18.07.2023), 217 (15.08.2023), 254 (18.09.2023), 251 (18.09.2023), 256 (25.09.2023), 204 (02.08.2023), 143 (09.05.2023), 170 (28.06.2023), 217 (15.08.2023), 288 (27.10.2023), 278 (09.11.2023), 315 (20.12.2023)

Bankovní výpis - Mateřská škola Šluknovská

- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 2336081/0100 (běžný provozní účet) č.: 24 (02.02.2023), 67 (05.04.2023), 70 (11.04.2023), 72 (13.04.2023), 138 (04.08.2023), 141 (10.08.2023), 142 (11.08.2023), 231 (31.12.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 3630091/0100 (běžný účet školní jídelny) č.: 28 (08.02.2023), 87 (04.05.2023), 122 (30.06.2023), 116 (19.06.2023), 215 (31.12.2023)
- Bankovní výpis k bankovnímu účtu č. 27-7229070287/0100 (účet FKSP) č.: 12 (31.12.2023)

Účetní doklad

- Účetní doklad - hlavní činnost:
- Leden: 324000001, 324000008, 324000006, 324000003, 324000004, 940000005, 351000001, 362000001, 940000009, 940000010, 990001000
- Únor: 324000001, 324000002, 324000006, 324000009-11, 324000030, 324000031, 324000008, 324000023, 310000013, 330000001, 350000001, 350000002, 913000024, 940000007-9
- Březen: 324000016, 324000017, 324000008, 324000014, 324000022, 94000005-15, 940000022, 310000025, 913000005, 913000023, 940000020, 940000025
- Duben: 324000007, 310000003, 310000008, 320000226, 324000006, 324000007, 324000010, 324000017, 340000040, 340000041, 350000012, 940000012, 940000017
- Květen: 324000014, 324000009, 324000001, 324000002, 324000012, 940000004, 310000003, 310000034, 310000040, 340000052, 340000053, 913000005, 913000007, 913000008, 913000010, 940000008, 940000013, 940000014
- Červen: 324000024, 324000002, 324000003, 324000019, 324000032, 324000007, 324000004, 324000005, 324000035, 940000021, 110000284, 324000003, 940000001, 912000002, 110000283, 324000002, 310000075, 310000079, 310000125, 320000057, 324000036, 340000008, 350000006, 351000001, 362000001, 940000007, 940000008, 940000002, 940000003, 940000015-18,
- Červenec: 110000133, 324000006, 324000030, 310000031, 310000033, 310000068-70, 310000101, 310000106, 310000124, 320000045, 340000036, 340000037, 912000004, 940000012-15, 940000030, 941000010, 940000029
- Srpen: 320000225, 320000247, 324000028, 324000016, 110000035, 110000036, 324000009, 324000012, 324000036-38, 310000001, 310000003, 310000006, 310000012, 320000026, 330000001, 340000043, 340000044, 350000001, 351000001, 810000003, 940000028, 940000029
- Září: 324000001, 324000013, 324000014-18, 324000012, 324000030, 324000036, 310000017, 310000018, 310000053, 320000155, 340000063, 340000064, 913000004, 940000023, 940000021, 940000010, 940000020, 940000015, 940000003, 940000031, 940000027, 940000029
- Říjen: 110000374, 110000181, 11000282, 324000003, 324000030, 324000028, 324000031, 320000004, 940000001, 940000002, 940000013, 940000014, 940000017, 940000032, 940000033, 940000001, 940000020, 940000024, 940000028, 940000030, 940000020, 940000021, 500000015-18, 324000020, 324000001, 324000023, 310000009, 310000029, 320000279, 324000005, 324000009, 324000010, 340000075, 340000076, 350000002, 350000007, 504000001-6, 913000006, 913000025, 913000026, 913000053
- Listopad: 110000295, 940000022, 940000033, 940000014, 940000029, 110000329, 110000337, 110000338, 940000030, 350000007, 913000006, 913000025, 913000026, 913000053, 940000017
- Prosinec: 110000175, 110000176, 110000298, 310000040-42, 310000053, 324000040, 324000041, 324000060, 940000056, 912000008, 110000415, 110000342, 110000417, 310000046, 320000209, 320000482, 320000483, 320000484, 320000485, 320000486, 329000001, 340000038, 340000052, 362000001, 911000041, 911000061, 911000065, 911000072, 911000095, 911000120, 911000143, 911000153, 913000001, 913000008, 913000020, 913000024, 913000025, 913000094, 913000100, 913000101, 913000102, 913000106, 940000001-10, 940000014-18, 940000020, 940000022, 940000024, 940000029, 940000032, 940000040, 940000044, 940000047, 940000049, 940000034, 940000053, 940000054, 940000055, 940000061-70, 940000074
- Účetní doklad - podnikatelská činnost:
- Leden: 380000038, 470000001-24
- Únor: 920000013, 920000014, 920000015
- Březen: 603000003, 603000001, 603000002, 380000020, 605000001, 920000022, 000962057
- Duben: 380000038, 380000036, 380000050, 380000065
- Květen: 380000001, 920000020, 920000006, 605000001, 605000003, 605000005, 380000043, 000916620
- Červen: 380000057, 920000007, 380000041, 920000009, 920000014, 605000001, 920000024, 000961628
- Červenec: 920000024, 920000015, 920000016

- Srpen: 111000026, 111000023, 371000021, 000961585, 000961628, 380000056, 380000078
- Září: 111000005, 111000010, 111000011, 111000012, 111000016, 111000024, 111000026, 111000030, 380000059, 610000017, 610000018, 611000001, 611000005, 610000017, 111000002, 111000007, 111000008, 111000009, 111000014, 111000030
- Říjen: 211000003, 611000004, 611000005, 611000006, 611000007, 611000008, 111000026, 111000027, 111000002, 111000003, 111000004, 111000005, 111000006
- Listopad: 111000006, 111000014, 111000017, 111000020, 111000023, 111000025, 603000003, 611000014, 601000001, 601000002, 920000014, 920000021, 920000023, 111000007, 111000008, 111000024
- Prosinec: 111000007, 111000020, 111000027, 111000024, 111000013, 111000035, 211000004, 384000004, 913000005, 920000007, 920000014, 920000015, 920000016, 920000018, 920000020, 920000023, 920000024, 920000032, 920000037, 920000039, 920000040, 920000055, 920000058, 920000065, 920000070, 920000074

Účetní doklad - správcovská společnost TOMMI - holding, spol. s r.o.

- Účetní doklad č.: 000970005, 000970019, 000970027, 000970036, 000970052-55, 000970057-63, 000970064-66, 000970069-74, 000961616, 000961617, 000961618-28, 000961630-33, 000962093, 000962034, 000962067, 000962560, 000962117, 000962051, 000961551, 000961574, 000961615, 000961608-12, 000961617, 000961618, 000961623, 000961624, 000961567, 000970020, 000962577, 000962595, 000970022, 000970394, 000961550, 000961631, 000961630, 111000020, 111000027, 111000024, 111000013, 111000035, 114000001, 211000004, 384000004, 913000005, 920000007, 920000014, 920000015, 920000016, 920000018, 920000020, 920000023, 920000024, 920000032, 920000037, 920000039, 920000040, 920000055, 920000058, 920000065, 920000070, 920000074

Účetní doklad - Mateřská škola Šluknovská

- Účetní doklad č.: 320008-010, 320037, 320075, 320095, 320121, 320120, 320129, 320131-135, 320143, 320107, 320204-211, 320203-206, 320219-226, 340008-010, 340003-005, 340155, 340111, 340035, 340146, 150028, 150087, 150122, 150116, 100024, 100067, 100070, 100072, 100138, 100141, 100142

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní knihy hlavní činnosti za období 02/2023, 08/2023 a jejich stavy ke dni 05.10.2023
- Pokladní kniha OVS 0010-Pokladna VHČ 2023 se stavem ke dni 05.10.2023
- Pokladní kniha OVS 0020-Pokladna DBF 2023 se stavem ke dni 05.10.2023
- Pokladní kniha ZPS POK1-Hotovost 2023 se stavem ke dni 05.10.2023

Pokladní kniha (deník) - vedená správcovskou společností TOMMI-holding, spol. s r.o.

- Pokladní knihy podnikatelské činnosti a pokladna střediska MČ P9 - Vysočany 8030 a pokladna střediska MČ P9 - Prosek

Pokladní kniha (deník) - Mateřská škola Šluknovská

- Pokladní kniha pokladny Školní jídelny a pokladny Mateřské školy

Pokladní doklad

- Výdajový pokladní doklad hlavní činnosti č.: 202368300043-082, 202368300276-311 (pokladna drob. vydání) a č.: 202366000033-078, 202366000255-281 (hl. výdajová pokladna)
- Pokladní doklad pokladny OVS 0010 - VHČ č.: 202366400001-21, 202366400257-265, 202366400243-256, 202366400292, 202366400294, 202366400295

Pokladní doklad - správcovská společnost TOMMI - holding, spol. s r.o.

- Pokladní doklad pokladny střediska 8050 Prosek č.: 40-58, 173, 201, 213, 216, 219, 221
- Pokladní doklad pokladny střediska 8030 Vysočany č.: 31-50, 177-196

Pokladní doklad - Mateřská škola Šluknovská

- Pokladní doklad - pokladna Školní jídelny č.: P3-P5, P8-P10, V74-V78
- Pokladní doklad - pokladna Mateřské školy č.: P3-P6, V4-V11, V19-V26

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování uzavřené se zaměstnanci s osobními č.: 1770, 1844, 2090, 1011, 1892, 851, 2193

Dohoda o hmotné odpovědnosti - Mateřská škola Šluknovská

- Dohoda o hmotné odpovědnosti zaměstnanců s osobními č.: 20920, 012124

Evidence poplatků

- Vyúčtování odvodů místních poplatků za rok 2023 ze dne 23.01.2024

Evidence majetku

- Majetkový doklad - Příjem č.: 2023M6100033, 2023M6000007, 2023160000226, 2023M6100227, 2023M6000010, 2023M6000008, 2023M6100120, 2023M6100009, 2023M6100008, 2023M6100095, 2023M6100121, 2023M6000006, 2023M4000029, 2023M5000010, 2023M6000004, 2023M5000008, 2023M6000009, 2023M6100004, 2023M6100027, 2023M6100054, 2023M6100081, 2023M6100055, 2023M6000029, 2023M5000048, 2023M5000054, 2023M6000023, 2023M8000006, 2023M4000061, 2023M6000026, 2023M5000061, 2023M2300006, 2023M6100149, 2023M6100125, 2023M6100142, 2023M6100155, 2023M4000044, 2023M6100124, 2023M6100136, 2023M4000061, 2023M6100150, 2023M6100135, 2023M6100151, 2023M6000023, 2023M6000026, 2023M6100140, 2023M4000053, 2023M6000027, 2023M4000028, 2023M4000029, 2023M2200001, 2023M2200002, 2023M4000082, 2023M6100162, 2023M6100168, 2023M6100163, 2023M6000032, 2023M4000094, 2023M4000095, 2023M4000096, 2023M6100175, 2023M4000084, 2023M5000076, 2023M5000078, 2023M5000075, 2023M4000080
- Majetkový doklad - Likvidace, vyřazení č.: 2023M6100067, 2023M6100011-13, 2023M6100094, 2023M4000008, 2023M4000010, 2023M4000019, 2023M5000048, 2023M5000058, 2023M6100164, 2023M4000071, 2023M6100169, 2023M6100170, 2023M4000064-70
- Majetkový doklad - Změna druhu evidence č.: 2023M6100135, 2023M6100131, 2023M6100133, 2023M6100171-177, 2023M6100184
- Majetkový doklad - Technické zhodnocení: 2023M6100140, 2023M6100151
- Smlouva o předání majetku ze dne 17.10.2023
- Předávací protokol MHMP č. PP/36/02/20/2023
- Předávací protokol MČ ze dne: 03.02.2023, 03.07.2023, 07.06.2023
- Zápis z jednání komise pro nakládání s přebytečným a neupotřebitelným majetkem ÚMČ Praha 9 ze dne: 15.03.2023, 21.11.2023
- Kolaudační souhlas čj.: MCP09/132939/2022/OVUR/TVAS
- Protokol o ukončení, předání a převzetí díla "Novostavby objektu ZŠ a MŠ v lokalitě U Elektry"
- Ohlášení změny údajů o pozemku, týkající se stavby čj. Z-26674/2023

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy analytických účtů majetku, pohledávek a závazků hlavní a podnikatelské činnosti MČ k 31.12.2023
- Inventurní soupis majetku a závazku Mateřské školy Šluknovská k 31.12.2023

Mzdová agenda

- Mzdová agenda u zaměstnanců s osobními čísly: 1011, 1568, 1780, 1795, 2090, 2249, 2231, 2459, 2584, 2597, 2600, 2615, 2616, 2617, 2625, 2626, 2635, 2647, 2648, 2650

Odměňování členů zastupitelstva

- Odměny uvolněných členů Zastupitelstva MČ s osobními čísly: 1026, 1667, 1683, 1684, 1937, 2243, 2244
- Odměny neuvolněných členů Zastupitelstva MČ s osobními čísly: 1940, 2254, 2257, 2258, 2571, 2573, 2575, 2579, 2580
- Odměny fyzických osob, které nejsou členy zastupitelstva za výkon funkce členů výborů zastupitelstva MČ a komisí Rady MČ s osobními čísly: 2588, 2589, 2591, 2592, 2593, 2594, 2596, 2599

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina příspěvkové organizace Mateřská škola Šluknovská ze dne 10.10.2013
- Odpisový plán na rok 2023, schválený usnesením Rady MČ č. Us RMC 150/23 ze dne 04.04.2023

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty Mateřské školy Šluknovská k 31.08.2023, 31.12.2023

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha Mateřské školy Šluknovská k 31.08.2023, 31.12.2023

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č.: 2023/OSM/0180/DDIL, 2023/OSM/0103/DDIL, 2023/OSM/0164/DDIL, 2023/OŽP/0056/DDIL, 2023/OSK/0044/DDIL, 2023/OSM/0212/DDIL, 2023/OVS/0007/DDIL

Smlouvy o dílo - Mateřská škola Šluknovská

- Smlouva o dílo ze dne 25.04.2018

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

- Kupní smlouva č.: 2023/OSM/0117/DKUM, 2023/OSM/0118/DKUM, 2023/OSM/0119/DKUM, 2023/OSM/0139/DKUM, 2023/KSTSIT/0008/DINO
- Kupní smlouva o převodu vlastnického práva č. 2023/OSM/0129/DKUP
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nebytové jednotce č.: 2022/OSM/0278/OKUD, 2022/OSM/0277/OKUD, 2022/OSM/0276/OKUD
- Kupní smlouva o převodu části spoluvlastnického podílu k nemovité věci č.: 2023/OSM/0031/OKUP, 2023/OSM/0028/OKUP, 2023/OSM/0030/OKUP, 2023/OSM/0209/DKUP, 2023/OSM/0205/OKUP, 2023/OSM/0206/OKUP, 2023/OSM/0207/OKUP
- Smlouva o převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č.: 2023/OSM/0135/OSPN, 2023/OSM/0030/OKUP, 2023/OSM/0208/OKUP
- Kupní smlouva o převodu vlastnického práva k nemovité věci s ujednáním výhrady zpětné koupě č. 2023/OSM/0210/OKUP
- Kupní smlouva o převodu spoluvlastnického podílu na pozemku č.: 2023/OSM/00243/DKUP
- Kupní smlouva na pravidelné dodávky č. 2023/OVS/0021/DINO
- Kupní smlouva o koupi motorového vozidla č. 2023/OVS/0009/DKUM
- Kupní smlouva o prodeji motorového vozidla č. 2023/OVS/0008/DKUM

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č.: 2022/OSM/0271/DDAN, 2023/KSTKMT/0033/DDAR, 2023/OČ/0119/ODAR, 2023/OE/0123/DDAR
- Smlouva o darování nemovitých věcí č.: 2023/OSM/0042/DDAN

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce nemovité věci č. 2022/OSM/0219/OVYP

Smlouvy o výpůjčce - Mateřská škola Šluknovská

- Smlouva o výpůjčce č. VYP/OŠEF/0016/2012

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu č.: 2023/OSM/0157/ONAB, 2023/OSM/0159/ONAB, 2023/OSM/0214/ONAB, 2023/OSM/0051/ONAP, 2023/OSM/0130/ONAP, 2023/OSM/0115/ONAN, 2023/OSM/0114/ONAN, 2023/OSM/0171/ONAN, 2023/OSM/0004/ONAN, 2017/OSM/0023/ONAN

Smlouvy nájemní - správcovská společnost TOMMI - holding, spol. s r.o.

- Smlouva o nájmu č.: 2022/OSM/0066/ONAN, 2021/OSM/0265/ONAN, 332/2006
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání č.: 2023/OSM/0027/ONAN, 2023/OSM/0162/ONAN, 2023/OSM/0138/ONAN, 2023/OSM/0025/ONAN
- Smlouva o nájmu služebního bytu č. 2023/OSM/0228/ONAB
- Smlouva o nájmu bytu č.: 2023/OSM/0235/ONAB, 2023/OSM/0272/ONAB, 2023/OSM/0233/ONAB, 2023/OSM/0232/ONAB,
- Smlouva o krátkodobém pronájmu č. 2022/OŠEF/0035/DINO

Smlouvy nájemní - Mateřská škola Šluknovská

- Nájemní smlouva č. 7/2023

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr prodeje nemovitosti zveřejněn od 24.05.2022 do 23.06.2022 (Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nebytové jednotce 2022/OSM/0278/OKUD), Záměr prodeje nemovitosti zveřejněn od 08.09.2022 do 11.10.2022 (Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nebytové jednotce 2022/OSM/0277/OKUD a 2022/OSM/0276/OKUD), Záměr prodeje nemovitosti zveřejněn od 06.02.2023 do 22.02.2023 (Kupní smlouva o převodu části spoluvlastnického podílu k nemovitým věcem 2023/OSM/0031/OKUP, 2023/OSM/0028/OKUP a 2023/OSM/0030/OKUP), Záměr pronájmu nemovitosti zveřejněn od 17.02.2023 do 06.03.2023 (Smlouva o nájmu č. 2023/OSM/0051/ONAP), Záměr pronájmu nemovitosti zveřejněn od 09.05.2023 do 25.05.2023 (Smlouva o nájmu č. 2023/OSM/0130/ONAP), Záměr pronájmu nemovitosti zveřejněn od 21.03.2023 do 21.04.2023 (Smlouva o nájmu č. 2023/OSM/0115/ONAN), Záměr pronájmu nemovitosti zveřejněn od 21.03.2023 do 21.04.2023 (Smlouva o nájmu č. 2023/OSM/0114/ONAN), Záměr pronájmu nemovitosti zveřejněn od 02.06.2023 do 20.06.2023 (Smlouva o nájmu č. 2023/OSM/0171/ONAN), Záměr pronájmu nemovitosti zveřejněn od 16.11.2022 do 02.11.2022 (Smlouva o nájmu č. 2023/OSM/0004/ONAO)

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: 2022/OSM/0236/OZVB, 2022/OSM/0235/OZVB, 2022/OSM/0274/OZVB, 2022/OSM/0237/OZVB, 2023/OSM/0015/OZVB, 2023/OSM/0021/OZVB, 2023/OSM/0045/OZVB, 2023/OSM/0046/OZVB, 2023/OSM/0047/OZVB, 2023/OSM/0065/OZVB, 2023/OSM/0264/DZVB

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Zápis z projednání o finančním vypořádání za rok 2023 ze dne 28.02.2024
- Přehled finančního vypořádání za rok 2023 ze dne 23.01.2024
- Přehled finančního vypořádání za rok 2022 ze dne 09.02.2023

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Programy pro poskytování dotací pro rok 2023 pro právnické a fyzické osoby (Programy v oblasti kultury a využití volného času dětí a mládeže. Programy humanitární a sociální)
- Dotační program - SPORT 2023 (Program účelových neinvestičních dotací určený na podporu činností nestátních neziskových organizací působících na území MČ, které dlouhodobě zajišťují organizovanou sportovní výchovu mládeže a jsou registrované v jednotlivých nestátních neziskových organizacích)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace č.: 2023/OE/0028/DDOT, 2023/OE/0051/DDOT, 2023/OE/0074/DDOT, 2023/OE/0121/DDOT

Dohody o pracovní činnosti

- DPČ uzavřené se zaměstnanci s osobními čísly: 2607, 2627, 2644, 2649, 2601, 2375, 2608, 1968, 5158, 2441, 2453

Dohody o provedení práce

- DDP uzavřené se zaměstnanci s osobními čísly: 2470, 2510, 2512, 2555, 2621, 2629, 2631, 2640, 2641, 5082, 2674, 2154, 4014, 4040, 5130, 5207, 5210, 5241, 5263, 5268, 5286, 5289, 5297, 5298, 5300, 5303, 7077, 7476, 8679, 8683

Dohody o provedení práce - Mateřská škola Šluknovská

- DDP uzavřené se zaměstnanci s osobními čísly: 00015, 20311, 20930, 20967

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouvy včetně platových výměrů u zaměstnanců s osobními čísly: 1011, 1568, 1780, 1795, 2090, 2249, 2231, 2459, 2584, 2597, 2600, 2615, 2616, 2617, 2625, 2626, 2635, 2647, 2648, 2650

Smlouvy ostatní

- Pojistná smlouva č. 0011793961, včetně aktualizací č. 14-16,
- Smlouva o provedení veřejné dobrovolné dražby č. 2023/OVS/0012/DINO
- Smlouva o nadstandardním úklidu veřejných ploch č. 2023/OŽP/0019/DDIL
- Koprodukční smlouva a licenční smlouva č. 2023/KST-KMT/0016/2023
- SOD č.: 2023/OSK/0010/DDIL, 2023/OSK/0031/DDIL
- Smlouva o poskytování právní pomoci č. 2022/OVÚR/0001/DDIL
- Příkazní smlouva o poskytování právní pomoci č. 2016/KST/0002/DPOS
- Smlouva o zajištění kopírovacích a tiskových služeb č. 2023/OVS/0011/DINO

Smlouvy ostatní - Mateřská škola Šluknovská

- Smlouva o nezávislé kontrolní činnosti ze dne 05.12.2022

Dokumentace k veřejným zakázkám

- „Vestavba atria na ZŠ Litvínovská 600“ - podlimitní veřejná zakázka na stavební práce zadaná v užším řízení
- „Dodání vybavení novostavby ZŠ a MŠ U Elektry počítači - notebooky“ - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky
- „Nadstandardní úklidy veřejných ploch“ - veřejná zakázka malého rozsahu na služby.
- „Dodávka papírových výrobků pro úřad městské části - náhradní plnění“ - podlimitní veřejná zakázka na dodávky zadaná ve zjednodušeném podlimitním řízení
- „Tiskové a kopírovací služby pro úřad městské části“ - nadlimitní veřejná zakázka na služby zadaná v otevřeném řízení
- „Rekonstrukce chodníku a vjezdu do speciální školy Litvínovská“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Oprava nádvoří u HP v ZŠ Na Balabence 800, Praha 9“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce
- „Rekonstrukce střechy v MŠ Šluknovská 328, Praha 9“ - veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce

- „Devítka - zajišťování inzerce a výroby časopisu“ - koncese malého rozsahu na služby

Vnitřní předpis a směrnice

- Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 2/2023 k „Organizačnímu řádu“ (08.03.2023). Organizační řád ÚMČ Praha 9 (21.02.2023). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 8/2023 o organizaci a vedení pokladní agendy (09.10.2023). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 2/2020 k organizaci a vedení pokladní agendy (25.03.2020). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 7/2022 k podpisovému a kompetenčnímu řádu (25.08.2022). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 6/2022 k evidenci a hospodaření s majetkem Úřadu MČ Praha 9 (23.08.2022). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 3/2022 ke zřízení komise pro nakládání s přebytečným a upotřebitelným movitým majetkem ve vlastnictví hl.m. Prahy, kde subjektem hospodaření je MČ Praha 9 (01.05.2022). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 4/2021 k zajištění plnění povinností MČ Praha 9 jako plátce daně z přidané hodnoty (25.10.2021). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 7/2020 o používání a provozu služebních motorových vozidel při pracovních cestách (01.08.2020). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 1/2020 k postupům odborů MČ Praha 9 v programu „Daně, dávky, poplatky a pohledávky“ společnosti GORDIC (02.01.2020). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 9/2019 k oběhu účetních dokladů (25.11.2019). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 1/2017 k postupu úředníků a zaměstnanců Úřadu MČ Praha 9 pro označování a zakládání objednávek, smluv a jejich změn formou dodatků (30.01.2017). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 7/2017 k podmíněným pohledávkám a závazkům (20.07.2017). Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 14/2011 - Směrnice pro časové rozlišování (05.12.2011)

Vnitřní předpisy a směrnice - Mateřská škola Šluknovská

- Směrnice upravující oběh účetních dokladů (25.05.2018). Směrnice pro doplňkovou činnost (13.01.2010). Evidence majetku (27.08.2020). Pokladní řád (23.06.2010). Inventarizace majetku a závazků (03.09.2012). Směrnice k řídicí kontrole (04.05.2012). Směrnice pro hospodaření s majetkem (13.01.2010). Směrnice č. 5 o účetnictví a úschově účetních písemností (20.12.2022)

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

- Opatření k nápravě nedostatků z provedeného přezkumu hospodaření na MČ za rok 2022 ze dne 15.06.2023

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

- Zpráva o plnění opatření k nápravě nedostatků z provedeného přezkumu hospodaření na MČ za rok 2022 ze dne 23.02.2024

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Usnesení ZMČ č.: Us ZMČ 74/22 (05.10.2022). Us ZMČ 71/22 (06.12.2022). Us ZMČ 73/22 (06.12.2022). Us ZMČ 75/22 (06.12.2022). Us ZMČ 2/23 (07.03.2023). Us ZMČ 4/23 (07.03.2023). Us ZMČ 6/23 (07.03.2023). Us ZMČ 20/23 (06.06.2023). Us ZMČ 23/23 (06.06.2023). Us ZMČ 25/23 (06.06.2023). Us ZMČ 26/23 (06.06.2023). Us ZMČ 29/23 (06.06.2023). Us ZMČ 33/23 (06.06.2023). Us ZMČ 37/23 (05.09.2023). Us ZMČ 38/23 (05.09.2023). Us ZMČ 40/23 (05.09.2023). Us ZMČ 42/23 (05.09.2023). Us ZMČ 43/23 (05.09.2023). Us ZMČ 45/23 (05.09.2023). Us ZMČ 47/23 (05.09.2023). Us ZMČ 58/23 (05.12.2023). Us ZMČ 61/23 (05.12.2023). Us ZMČ 66/23 (05.12.2023)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Usnesení Rady MČ č.: Us RMČ 387/22 (26.07.2022). Us RMČ 675/22 (20.12.2022). Us RMČ 31/23 (24.01.2023). Us RMČ 82/23 (21.02.2023). Us RMČ 135/23 (21.03.2023). Us RMČ 178/23 (18.04.2023). Us RMČ 255/23 (23.05.2023). Us RMČ 288/23 (20.06.2023). Us RMČ 369/23 (25.07.2023). Us RMČ 402/23 (22.08.2023). Us RMČ 519/23 (19.09.2023). Us RMČ 14/23 (07.03.2023). Us RMČ 48/23 (07.02.2023). Us RMČ 315/23 (20.06.2023). Us RMČ 88/23 (28.02.2023). Us RMČ 95/23 (06.03.2023). Us RMČ 92/23 (06.03.2023). Us RMČ 126/23 (21.03.2023). Us RMČ 124/23 (21.03.2023). Us RMČ 153/23 (04.04.2023). Us RMČ 125/23 (21.03.2023). Us RMČ 359/23 (25.07.2023). Us RMČ 130/23 (21.03.2023). Us RMČ 272/23 (05.06.2023). Us RMČ 242/23 (23.05.2023). Us RMČ 243/23 (23.05.2023). Us RMČ 416/23 (22.08.2023). Us RMČ 10/23 (10.01.2023). Us RMČ 129/23 (21.03.2023). Us RMČ 201/23 (09.05.2023). Us RMČ 548/23 (10.10.2023). Us RMČ 515/23 (19.09.2023). Us RMČ 607/23 (07.11.2023). Us RMČ 257/23 (23.05.2023). Us RMČ 376/23 (25.07.2023). Us RMČ 574/23 (24.10.2023). Us RMČ 676/23 (04.12.2023). Us RM 162/24 (19.03.2024)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 1/2023 Mateřská škola U Vysočanského pivovaru ze dne 05.06.2023, Protokol č. 2/2023 Základní škola Novoborská ze dne 28.08.2023, Protokol č. 3/2023 Mateřská škola Pod Krocínkou ze dne 09.10.2023, Protokol č. 4/2023 Mateřská škola Veltruská ze dne 20.11.2023, Protokol č. 5/2023 Mateřská škola Kytlická ze dne 24.01.2024

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Kolektivní smlouva 2023 ze dne 23.03.2023, včetně Zásad používání a tvorby zaměstnaneckého fondu MČ Praha 9, schválených usnesením Rady MČ č. Us RMČ 135/23 ze dne 21.03.2023, Dodatek č. 1 ke Kolektivní smlouvě 2022 ze dne 13.12.2022, Kolektivní smlouva 2022 ze dne 24.03.2022, včetně Zásad používání a tvorby zaměstnaneckého fondu MČ Praha 9, schválených usnesením Rady MČ č. Us RMČ 140/22 ze dne 22.03.2022

Platební poukaz

- Platební poukaz výdajový - hlavní činnost č.: 233010187, 233010256, 233010257, 233010302, 233010303, 233100114, 233100115, 233100174, 233100175, 233010302, 233010331

Uznání dluhu s dohodou o způsobu splácení dluhu na nájemném a sankcím z prodlení

- Uznání dluhu s dohodou o způsobu splácení dluhu na nájemném a sankcím z prodlení č.: 2023/OSM/0022/ODOH, 2023/OSM/0043/ODOH, 2023/OSM/0155/ODOH, 2023/OSM/0197/ODOH,
- Dohoda o přistoupení k dluhu, o uznání dluhu a o splátkách č. 2023/OSM/0012/ODOH

Znalecké posudky

- Znalecké posudky č.: 187/2022, 3349/2023

Rozsudek jménem republiky

- Rozsudek jménem republiky č.j.: 13D 318/2023, 13D 13/2021, 13D 378/2021, 13D 1742/2021, 15C 247/2020
- Exekuční příkaz č.j. 078 Ex 103/23-7

Zpráva o výsledcích kontrol dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

- Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2023 dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) ze dne 26.02.2024, schváleno usnesením Rady MČ č. Us RM č. 162/24 ze dne 19.03.2024

Ostatní písemnosti k inventarizaci MČ

- Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 10/2023 k provedení inventarizace majetku a závazků MČ za rok 2023 ze dne 20.11.2023 (včetně plánu inventur), Nařízení tajemníka Úřadu MČ Praha 9 č. 6/2018 - Inventarizační řád MČ ze dne 07.11.2018, Zápis o proškolení členů inventarizačních komisí ze dne 19.12.2023, Inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 16.02.2024, včetně Závěrečné zprávy ÚIK ze dne 16.02.2024 a Rekapitulace inventurních soupisů nemovitostí ze dne 09.02.2023

Ostatní písemnosti k inventarizaci - Mateřská škola Šluknovská

- Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům ze dne 15.01.2024, Inventurní zápis o provedení fyzické inventury majetku ke dni 31.12.2023, Vnitřní směrnice č. 16 - Příkaz k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2023 ze dne 01.11.2023, Jmenování inventarizační komise, úkoly inventarizační komise, prohlášení inventarizační komise ze dne 15.01.2024

Přehled bankovních účtů MČ

- Úplný přehled bankovních účtů zřízených MČ ke dni 31.12.2023, podepsaný starostou MČ

Objednávka

- Objednávka č.: O/OŽP/0033/2023, O/OŠEF/0030/DDIL/2022, O/OSM/0226/DDIL/2022, O/OŽP/0114/2023, O/OŠEF/0024/2023, O/OŠEF/0050/2023, O/OSM/0065/2022, O/OŠEF/0046/2023, O/OSM/5019/2023, O/OSM/0047/2023, O/OSM/0075/2023, O/OSM/0082/2023, O/OSM/0083/2023, O/OSM/0119/2023, O/OSM/0109/2023, O/OSM/0104/2023, O/OSM/0164/DDIL/2023, O/OVS/0245/2023, O/KST-SIT/0039/2023, O/KST-KMT/0317/2023

Objednávka – správcovská firma TOMMI-holding spol. s r.o.

- Objednávka č.: 07/23/Ja (13.03.2023), 8/23/Ja (15.03.2023), 9/23/Ja (15.03.2023), 13/23/Ja (11.07.2023), 20/23/Ja (21.09.2023), 33/23/Ja (29.07.2023)

Objednávka – Mateřská škola Šluknovská

- Objednávka ze dne: 20.12.2022, 25.03.2023, 20.06.2023, 15.09.2023

Finanční plán podnikatelské činnosti na rok 2023

- Finanční plán podnikatelské činnosti na rok 2023 schválený ZMČ usnesením č. Us ZMČ 2/23 (07.03.2023)

Potvrzení správnosti předkládané žádosti

- Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na vklad do katastru nemovitosti ze dne 27.01.2023 (Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nebytové jednotce 2022/OSM/0278/OKUD, 2022/OSM/0277/OKUD a 2022/OSM/0276/OKUD). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na vklad do katastru nemovitosti ze dne 28.04.2023 (Kupní smlouva o převodu části spoluvlastnického podílu k nemovitým věcem 2023/OSM/0031/OKUP, 2023/OSM/0028/OKUP a 2023/OSM/0030/OKUP). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na vklad do katastru nemovitosti ze dne 21.04.2023 (Smlouva o zřízení služebnosti 2023/OSM/0021/OZVB). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na vklad do katastru nemovitosti ze dne 11.04.2023 (Smlouva o zřízení služebnosti 2023/OSM/0015/OZVB). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na vklad do katastru nemovitosti ze dne 23.05.2023 (Smlouva o zřízení služebnosti 2023/OSM/0047/OZVB, 2023/OSM/0045/OZVB, 2023/OSM/0046/OZVB). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas MHMP s návrhem na vklad do katastru nemovitosti ze dne 28.06.2023 (Smlouva o zřízení služebnosti 2023/OSM/0065/OZVB). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem MHMP ze dne 12.04.2023 (Smlouva o darování nemovitých věcí č.: 2023/OSM/0042/DDAN). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem MHMP ze dne 09.01.2023 (Darovací smlouva č. 2022/OSM/0271/DDAN). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem MHMP ze dne 17.07.2023 (Smlouva o převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. 2023/OSM/0135/OSPN). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem MHMP ze dne 15.11.2023 (Kupní smlouva o převodu spoluvlastnických podílů k nemovité věci č. 2023/OSM/0209/DKUP). Potvrzení správnosti předkládané žádosti - souhlas s návrhem MHMP ze dne 14.12.2023 (Kupní smlouva o převodu spoluvlastnického podílu na pozemku č. 2023/OSM/0243/DKUP)

Návrh na vklad do katastru nemovitostí

- Návrh na vklad do katastru nemovitostí čj.: V-22644/2023, V-2619/2023, V-39553/2023

Výpis z katastru nemovitostí

- Výpis z katastru nemovitostí č.: 7421, 9511, 749, 6241, 2646