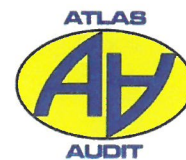


ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice



Město Český Brod

Rok 2018

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 Český Brod

(dále jen „územní celek“)

za období od 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze

město Český Brod

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:

Starosta: Bc. Jakub Nekolný
Název: město Český Brod
Sídlo: Husovo náměstí 70, 282 24 Český Brod
IČO: 002 35 334

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 Címoradský – asistent auditora
Miroslav Šenfeld, DiS. – odborný asistent

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Petra Motyčková - odborná asistentka
Petra Veselá – odborná asistentka

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: budova Městského úřadu, Husovo náměstí 70, 282 24 Český Brod

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 01. 11. 2018 a 02. 11. 2018
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 19. 02. 2019 a 21. 02. 2019

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

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 23. 07. 2018
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zpracování podkladů zaslanych 04. 03. 2019 provedené dne 04. 03. 2019

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 právníckými nebo fyzickými 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 právníckých 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 přezkoumávaných 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. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku město Český Brod 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. VYJÁDŘENÍ 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 Český Brod jako celku.

**Při přezkoumání hospodaření územního celku město Český Brod za rok 2018
jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.**

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Neučinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku město Český Brod.

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

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	5 994 556,- Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	211 035 041,- Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	2,84 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	14 967 289,- Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	211 035 041,- Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	7,09 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	2 524 368,81 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 179 316 585,- Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,21 %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2018 494 220,- Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2018 70 296 162,53 Kč.

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

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2018 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 Český Brod k 31. 12. 2018 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 04. 03. 2019

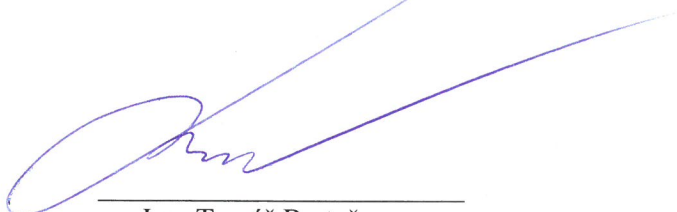
Auditorská společnost:
ATLAS AUDIT s.r.o.
Oprávnění č. 300
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

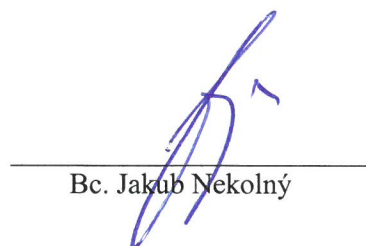
Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem město Český Brod
dne4.3. 2019.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem město Český Brod
dne6.3. 2019.



Ing. Tomáš Bartoš



Bc. Jakub Nekolný



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 nejméně hospodaření 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. 564/2006 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

- ✓ Platné směrnice ÚSC
- ✓ Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 58/2017 ze dne 13. 12. 2017
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění rozpočtového provizoria na rok 2018
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění návrhu rozpočtového výhledu
- ✓ Rozpočtový výhled na období 2019 – 2021
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 3/2018 ze dne 31. 01. 2018
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění rozpočtového výhledu
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2018
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2018
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 2/2018 ze dne 31. 01. 2018
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2018
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2018
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2017
- ✓ Závěrečný účet za rok 2017
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění závěrečného účtu za rok 2017
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 30/2018 ze dne 06. 06. 2018
- ✓ Obratová předvaha k 30. 06. 2018
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2018
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2018
- ✓ Výkaz Fin 2 – 12 M k 30. 06. 2018
- ✓ Vybrané faktury vydané, včetně podpůrné dokumentace
- ✓ Rozpočtová opatření 1/2018 a 2/2018
- ✓ Doklad o řádném zveřejnění rozpočtových opatření
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 21/2018 ze dne 04. 04. 2018

- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 29/2018 ze dne 06. 06. 2018
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 31/2018 ze dne 06. 06. 2018
- ✓ Dohoda o finanční podpoře ze dne 28. 06. 2012 mezi městem Český Brod a 1. SčV, a.s.
- ✓ Smlouva o pronájmu a komplexním provozování vodovodů a kanalizací v majetku města Český Brod č. 165/2005/OSM ze dne 02. 09. 2005
- ✓ Dodatek č. 11 ke Smlouvě o pronájmu a komplexním provozování vodovodů a kanalizací v majetku města Český Brod č. 165/2005/OSM ze dne 02. 09. 2005
- ✓ Smlouva o dílo mezi Městem Český Brod a Kolínskou lesní společností, s.r.o. ze dne 27. 07. 2011
- ✓ Kupní smlouva mezi Městem Český Brod a Kolínskou lesní společností, s.r.o. ze dne 15. 08. 2011
- ✓ Dodatek č. 26 ke kupní smlouvě mezi Městem Český Brod a Kolínskou lesní společností, s.r.o. ze dne 15. 08. 2011 uzavřený dne 8. 2. 2018
- ✓ Dodatek č. 27 ke kupní smlouvě mezi Městem Český Brod a Kolínskou lesní společností, s.r.o. ze dne 15. 8. 2011 uzavřený dne 03. 05. 2018
- ✓ Dodatek č. 28 ke kupní smlouvě mezi Městem Český Brod a Kolínskou lesní společností, s.r.o. ze dne 15. 08. 2011 uzavřený dne 30. 08. 2018
- ✓ Plán inventarizace na rok 2018
- ✓ Transfer přijetí prostředků „Nízkoprahový klub Zvonice“ ÚZ 17969; ÚZ 17968
- ✓ Vybrané položky rozp. pol. 5331
- ✓ Souhrnný dotační vztah 2018
- ✓ Doplatek podzemní kontejnery transfer ÚZ 106515974
- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „SENIOR TAXI“ včetně uzavřené smlouvy o provozování služby Českobrodská doprava pro seniory s vítězným dodavatelem Jaroslavem Píšou na částku 200 000 Kč ze dne 16. 08. 2018
- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Vybavení nízkoprahového klubu Zvonice ve městě Český Brod III“ včetně uzavřené kupní smlouvy s vítězným dodavatelem Jarmilou Bambulovou pro část A v hodnotě 384 740 Kč včetně DPH a pro část B a C se společností KENAST s.r.o. na částku 360 156,50 Kč včetně DPH respektive 205 201,48 Kč včetně DPH

- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Štolmíř – údržba zdi hřbitova, márnice, vrat a vrátěk“ včetně uzavřené smlouvy o dílo s vítězným dodavatelem ANDAF-TIER s.r.o. na částku 378 216 Kč včetně DPH
- ✓ Smlouva o dílo na akci „I. Etapa – Stavební úpravy budovy č.p. 1“ uzavřená se společností Tost.cz, s.r.o. na částku 6 776 000 Kč včetně DPH včetně Dodatků č. 1 a 2 upravující cenu na konečných 6 867 732 Kč včetně DPH
- ✓ Smlouva o dílo č. 201700239/OR na akci „Český Brod – Stavební úpravy komunikačních prostor č.p. 282“ uzavřená se společností Tost.cz, s.r.o. na částku 23 958 000 Kč včetně DPH ze dne 18. 10. 2017 včetně Dodatků 1 – 3 upravující cenu na částku 23 975 777,17 Kč včetně DPH
- ✓ Smlouva o dílo č. 201800031/OR na akci „Nízkoprahový klub Zvonice II“ uzavřená se společností STAFIKO PODEBRADY spol. s r.o. na částku 4 365 694 Kč včetně DPH ze dne 07. 03. 2018 včetně Dodatku č. 1 upravující cenu na částku 4 649 999,08 Kč včetně DPH
- ✓ Smlouva o dílo na dodávky a provedení prací v rámci akce „Protipovodňové opatření města a ORP Český Brod“ uzavřená se společností COLSYS s.r.o. na částku 10 510 190,70 Kč včetně DPH ze dne 15. 05. 2017 včetně Dodatku č. 1 upravující cenu na částku 9 714 694,30 Kč včetně DPH
- ✓ Smlouva o dílo č. 201600114/OR na akci „Český Brod – Stavební úpravy č.p. 1100 pro základní školu“ uzavřená se společností MTStav Příbram s.r.o. na částku 30 070 751 Kč včetně DPH ze dne 16. 06. 2016 včetně Dodatků č. 1 -7 upravující cenu na částku 32 187 391,32 Kč včetně DPH
- ✓ Kupní smlouva č. 20180201 na koupi 10 ks odvlhčovacích přístrojů uzavřená s panem K. H. na částku 293 788 Kč včetně DPH ze dne 19. 02. 2018
- ✓ Smlouva o dílo č. 201800024 na akci „Výměna kabelů NN pro VO Český Brod – 1. etapa“ uzavřená se společností AVE Kolín s.r.o. na částku 650 634,17 Kč včetně DPH ze dne 28. 02. 2018
- ✓ Kupní smlouva na prodej bytové jednotky č. 59/5 uzavřená s D.H. a M.H. na částku 750 001 Kč
- ✓ Kupní smlouva č. 201800120 na prodej pozemků v katastrálním území Liblice na částku 11 250 Kč
- ✓ Kupní smlouva č. 201800121 na prodej pozemku v k.ú. Český Brod na částku 29 700 Kč
- ✓ Kupní smlouva č. 201800007/OR na koupi pozemku v k.ú. Liblice uzavřená s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových na částku 99 000 Kč
- ✓ Vybrané vyřazení dlouhodobého majetku
- ✓ Vybrané zařazení dlouhodobého majetku

- ✓ Vybrané pohyby položky rozpočtu 6121
- ✓ Vybrané pohyby účtu 042
- ✓ Vybrané přijaté faktury
- ✓ Vybrané bankovní pohyby
- ✓ Vybrané pokladní doklady
- ✓ Směrnice města Český Brod pro zadávání zakázek malého rozsahu
- ✓ Fyzické inventury dlouhodobého majetku
- ✓ Výpis z účtu cenných papírů od ČSOB
- ✓ Sestava odpisů dlouhodobého majetku za rok 2018
- ✓ Dokument o Školení členů hlavní inventarizační komise pro provedení inventarizace v roce 2017
- ✓ Příkaz starosty města k provedení inventarizací majetku a závazků města Český Brod a vypořádání inventarizačních rozdílů ke dni 31. 12. 2018
- ✓ Plán inventarizace na rok 2018
- ✓ Soupis majetku zatíženého věcným břemenem
- ✓ Soupis zastaveného majetku
- ✓ Bankovní výpisy k 31. 12. 2018
- ✓ Bankovní výpisy z přijatých úvěrů k 31. 12. 2018
- ✓ Sestava odpisů za rok 2018
- ✓ Saldokontní soupis přijatých faktur k 31. 12. 2018
- ✓ Mzdová rekapitulace za 12/2018
- ✓ Dokladové inventarizace majetkových a závazkových účtů
- ✓ Výkaz Fin 2 – 12 M k 31. 12. 2018
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2018
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2018
- ✓ Přehled o peněžních tocích k 31. 12. 2018
- ✓ Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2018
- ✓ Závěrečná inventarizační zpráva 2018



MĚSTO ČESKÝ BROD

Starosta města

Nám. Husovo čp.70, 282 01 Český Brod

ATLAS AUDIT s.r.o.
Ing. Tomáš Bartoš
K Bílému vrchu 1717
Čelákovice
250 88

DNE 4. 3. 2019
ČESKÝ BROD

Stanovisko územně správního celku ke zprávě auditora

V souladu s § 6 odst. 3 písm. I zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků byl městu Český Brod předán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

S návrhem zprávy jsme se seznámili a nemáme žádné námitky k jejímu obsahu.

S pozdravem

.....
Bc. Jakub Nekolný, starosta

