

**ATLAS AUDIT s.r.o.**

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

---



## Městská část Praha 10

**Rok 2018**

**Ing. Tomáš  
Bartoš**

Digitálně podepsal Ing. Tomáš  
Bartoš  
DN: c=CZ, l=K Bílémo vrchu  
1717,250 88 Čelákovice,  
ou=P453833, cn=Ing. Tomáš Bartoš,  
sn=Bartoš, givenName=Tomáš,  
serialNumber=P453833  
Datum: 2019.03.10 09:46:03 +01'00'

# 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*

**Městská část Praha 10**

*(dále jen „územní celek“)*

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

## **Rozdělovník:**

Výtisk č. 1 – elektronická verze

Městská část Praha 10

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

**Březen 2019**

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMACE**

**Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:**

**Starosta:** Renata Chmelová  
**Název:** Městská část Praha 10  
**Sídlo:** Vršovická 68, 101 38 Praha 10  
**IČO:** 000 63 941

**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. – odborný asistent  
Ing. Tomáš Gabesam – odborný asistent  
Petra Veselá – odborná asistentka

**Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:**

Petra Motýčková - 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., s 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:** Městská část Praha 10, Vršovická 68, 101 38 Praha 10.

**Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:**

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 09. 10. 2018 až 11. 10. 2018, 14. 11. 2018 a 05. 12. 2018
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 30. 01. 2019, 26. 02. 2019 a 27. 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 vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření územnímu celku dne 27. 02. 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.

Naši 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 Městská část Praha 10 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 Městská část Praha 10 jako celku.

**Při přezkoumání hospodaření územního celku Městská část Praha 10 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 Městská část Praha 10.

### D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 10 A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	157 538 367,73 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	1 022 135 319,45 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	15,41 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	115 440 805,81 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	1 022 135 319,45 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	11,29 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,-- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	7 327 799 053,54 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,-- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2018 23 405 633,28 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2018 37 932 015,80 Kč.

## 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

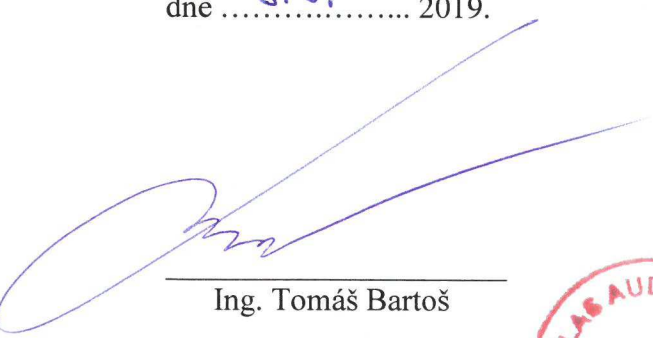
Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem Městská část Praha 10

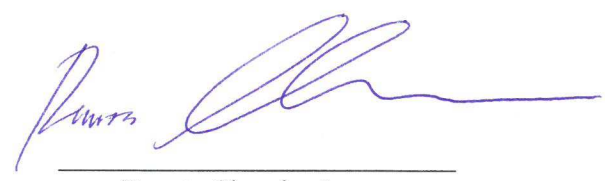
dne 6.3. 2019.

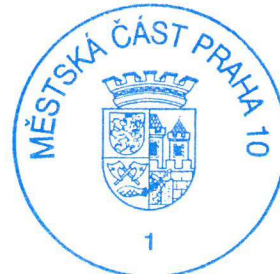
Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem Městská část Praha 10

dne 8.3. 2019.

  
Ing. Tomáš Bartoš



  
Renata Chmelová



## **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. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, 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**

- ✓ Vybrané směrnice ÚSC
- ✓ Účtový rozvrh 2018
- ✓ Obratová předvaha k 31. 08. 2018
- ✓ Výkaz Fin 2-12 M k 31. 08. 2018
- ✓ Rozvaha VHČ za období 1 – 8/2018
- ✓ Výkaz zisku a ztráty VHČ za období 1 – 8/2018
- ✓ Rozvaha HČ za období 1 – 8/2018
- ✓ Výkaz zisku a ztráty HČ za období 1 – 8/2018
- ✓ Zásady pro hospodaření v období rozpočtového provizoria MČ Praha 10 na rok 2018
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 17/9/2017 ze dne 11. 09. 2017
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2018
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu a střednědobého výhledu rozpočtu
- ✓ Usnesení finančního výboru č. FiV 2/1/2018
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 20/4/2018 ze dne 12. 03. 2018
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2018
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu
- ✓ Závěrečný účet za rok 2017
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2017
- ✓ Usnesení zastupitelstva č. 21/1/2018 ze dne 11. 06. 2018
- ✓ Deník změn rozpočtu za období 1 – 8/2018
- ✓ Vybraná usnesení rady městské části
- ✓ Vybraná rozpočtová opatření za období 1 – 8/2018
- ✓ Vybraná usnesení zastupitelstva městské části
- ✓ Doklady o zveřejnění schválených rozpočtových opatření za rok 2018
- ✓ Vybrané faktury vydané
- ✓ Vybrané podpisové vzory
- ✓ Zásady pro poskytování cestovních náhrad (směrnice QI 61-01-03)
- ✓ Vedení pokladen a provádění pokladních operací na ÚMČ Praha 10 (směrnice QI 63-01-04)

- ✓ Vybrané doklady k položkám rozpočtu 5169
- ✓ Vybrané doklady k položkám rozpočtu 5171
- ✓ Vybrané pokladní doklady vč. prvotní dokumentace
- ✓ Vybrané bankovní pohyby vč. prvotní dokumentace
- ✓ Kupní smlouva č. 2018/OMP/0475 z titulu prodeje nebytové jednotky uzavřená s M. K. dne 05. 09. 2018
- ✓ Smlouva o dílo č. 2017/OMP/0403 uzavřená se společností EQUITA Consulting s.r.o. dne 19. 05. 2017
- ✓ Smlouva o dílo 2018/OMP/0836 uzavřená se společností Architecture invest s.r.o. dne 28. 05. 2018
- ✓ Smlouva o dílo 2017/OŽD/1401 uzavřená se společností AQIK s.r.o. dne 30. 11. 2017
- ✓ Objednávka č. OŽD/1107/2018 z titulu opravy části parkovací plochy poblíž ul. U Vršovického hřbitovu ze dne 12. 07. 2018
- ✓ Objednávka č. OŽD/0113/2018 z titulu opravy mobiliáře v ul. Moskevská ze dne 23. 01. 2018
- ✓ Smlouva o zajištění provozu lékařské pohotovostní služby č. 215/OSO/1762 uzavřená se společností Medifin a.s. dne 31. 12. 2015
- ✓ Smlouva o dílo 2016/OMP/1297 na akci „Rekonstrukce dětského hřiště Tolstého, Praha 10“ uzavřená se společností GARTENSTA PLUS s.r.o. na částku 5 930 881,64 Kč bez DPH ze dne 21. 11. 2016
- ✓ Smlouva o dílo 2017/OMP/0106 na akci „Půdní vestavba ŠJ ZŠ Karla Čapka, Kodaňská – navýšování kapacity základních škol“ uzavřená se společností DEREZA, společnost s ručením omezeným na částku 38 100 224,56 Kč bez DPH ze dne 28. 02. 2017
- ✓ Smlouva o dodávce HW 201/OHS/1412 na akci „Dodávka serverů pro potřeby m.č. Praha 10“ uzavřená se společností Abacus Electric s.r.o. ze dne 06. 12. 2017
- ✓ Kupní smlouva na koupi pozemků od E. B. a Ing. M. Š za částku 5 074 900 Kč ze dne 14. 12. 2017
- ✓ Smlouva o převodu vlastnického práva k bytové jednotce č. 445/7 uzavřená s L. A. na částku 5 715 000 Kč ze dne 02. 01. 2018
- ✓ Vybrané pohyby účtu 042
- ✓ Vybrané pohyby položky rozpočtu 6121

- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Rekonstrukce sportovního hřiště Vrátkovská“ včetně smlouvy 2018/OŽD/1316 uzavřené s vítězným dodavatelem Revital – Vrbčany, spol. s r.o. na částku 4 127 478,10 Kč bez DPH
- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Analýza dopravy v klidu na celém území MČ Praha 10“ včetně smlouvy 2018/OŽD/0788 uzavřené s vítězným dodavatelem M.O.Z. Consult s.r.o. na částku 1 186 000 Kč bez DPH
- ✓ Vybrané zařazovací protokoly
- ✓ Vybrané vyřazovací protokoly
- ✓ Směrnice QS 74-01 Zadávání veřejných zakázek
- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5331 – ZŠ a CSOP
- ✓ Oznamovací dopis MČ PHA 10 organizaci CSOP v Praze 10, p.o.
- ✓ Účetní doklad - zaúčtování mezd za období 05/2018
- ✓ Měsíční odměny uvolněným členům ZMČ Praha 10 – dle NV č. 318/2017 Sb. od 01. 01. 2018
- ✓ Dotační vztahy s MHMP za rok 2018 – příloha č. 10 HMP č. 31/1 ze dne 30. 11. 2017
- ✓ Rekonstrukce školní kuchyně a jídelny ZŠ ORJ 04 ORG 80761
- ✓ Poliklinika Malešice – zajištění energetických úspor ORG 10891
- ✓ Vybrané podpisové vzory
- ✓ Dokument QI 61-01-05 - Oběh účetních dokladů
- ✓ Dokument QI 55-01-02 - Podpisový řád
- ✓ Dokument QI 63-01-29 - Inventarizace majetku a závazků
- ✓ Dokument QS 55-01 - Organizační řád Úřadu městské části Praha 10
- ✓ Statistický přehled pohledávek v účetnictví dle SF
- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Rekonstrukce sportovního hřiště Vrátkovská“ včetně smlouvy 2018/OŽD/1316 uzavřené s vítězným dodavatelem Revital – Vrbčany, spol. s r.o. na částku 4 127 478,10 Kč bez DPH
- ✓ Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Analýza dopravy v klidu na celém území MČ Praha 10“ včetně smlouvy 2018/OŽD/0788 uzavřené s vítězným dodavatelem M.O.Z. Consult s.r.o. na částku 1 186 000 Kč bez DPH
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 5/2018
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 6/2018
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 7/2018
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 8/2018
- ✓ Usnesení Rady městské části Praha č. 888 ze dne 18. 10. 2018

- ✓ Metodický pokyn k inventarizaci majetku a závazků hl.m. Prahy k 31. 12. 2018
- ✓ Usnesení Rady hlavního města Prahy č. 2726 ze dne 23. 10. 2018
- ✓ Vybrané inventurní sestavy drobného dlouhodobého majetku
- ✓ Vyúčtování dotace za rok 2018 poskytnuté na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace na jednoletý projekt č. OKP 3/021/2018 na částku 90 000 Kč na projekt „Dětské jesle Skalka“
- ✓ Vyúčtování dotace za rok 2018 poskytnuté na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace na jednoletý projekt č. OKP 2/035/2018 uzavřená s organizací Tělovýchovná jednota Bohemians Praha na částku 2 014 500 Kč na projekt „Podpora činnosti Tělovýchovné jednoty Bohemians Praha“
- ✓ Vyúčtování dotace za rok 2018 poskytnuté na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace na jednoletý projekt č. OKP 2/001/2018 uzavřená s organizací All Stars Cup z.s. na částku 200 000 Kč na projekt „All Stars Cup“
- ✓ Finanční vypořádání 2018 se státním rozpočtem
- ✓ Finanční vypořádání 2018 s MHMP
- ✓ Fyzické inventury dlouhodobého finančního majetku
- ✓ Soupis majetku zatíženého věcným břemenem
- ✓ Soupis poskytnutých dotací za rok 2018
- ✓ Deník změn rozpočtu za období 09 – 12/2018
- ✓ Vybraná usnesení Rady městské části Praha 10
- ✓ Rozpočtová opatření za období 07 – 12/2018
- ✓ Vybraná usnesení Zastupitelstva městské části Praha 10
- ✓ Fyzické inventarizace majetku
- ✓ Dokladové inventarizace jednotlivých účtů
- ✓ Výkaz 120 – Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu
- ✓ Fyzická inventura stavů pokladní hotovosti k 31. 12. 2018
- ✓ Výkaz Fin 2 – 12 M k 31. 12. 2018
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2018
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2018
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018
- ✓ Přehled o peněžních tocích k 31. 12. 2018
- ✓ Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2018



**Městská  
část  
Praha 10**

**Renata Chmelová**  
starostka městské části Praha 10

V Praze dne: 6. 3. 2019  
Č.j.: P10-027329/2019

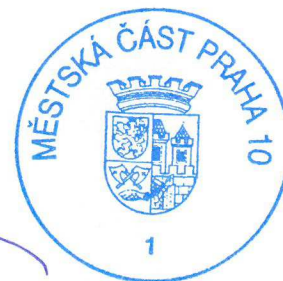
**Stanovisko MČ Praha 10 k předložené zprávě auditora**

Seznámili jsme se s obsahem Zprávy o přezkumu hospodaření MČ Praha 10 za rok 2018 zpracované společností ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice, zastoupené auditorem Ing. Tomášem Bartošem.

Zpráva, dle našeho posouzení, co do rozsahu provedení přezkumu, svým obsahem naplňuje smluvní i zákonné podmínky stanovené pro přezkum hospodaření územního samosprávného celku.

Souhlasím s jejím předložením v uvedeném znění.

S pozdravem



ATLAS AUDIT s.r.o.  
Ing. Tomáš Bartoš  
auditor

K Bílému vrchu 1717  
250 88 Čelákovice

Vršovická 68, 101 38, Praha 10  
Telefon.: +420 267 093 324  
E-mail: starostka@praha10.cz