

## Zápis č. 3 z jednání kontrolního výboru obce Kuchařovice

Datum konání: 10. 10. 2023 v 16.30 hodin

Místo konání: zasedací místnost obecního úřadu.

Přítomni:

Marcela Mašejová      předseda kontrolního výboru

Ing. Václav Bajko      člen      kontrolního výboru

Martina Šťovíčková      členka      kontrolního výboru.

Jednání kontrolního výboru bylo zahájeno v 16.30 a ukončeno v 17. 45 hodin

### Program jednání:

1. Kontrola zápisu a usnesení z jednání Rady obce č. 4. ze dne 3. 7., RO č. 5. ze dne 2. 8. 2023 a RO č. 6. z 23. 8. 2023.
2. Kontrola usnesení a plnění zápisu z jednání ZO ze dne 21. 6. 2023
3. Kontrola zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. /rekonstrukce školní jídelny/.
4. Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kuchařovice z období leden – srpen 2023
5. Diskuse, závěr, usnesení,

#### **Bod č. 1.**

**Kontrola zápisu a usnesení z jednání Rady obce č. 4. ze dne 3. 7., RO č. 5. ze dne 2. 8. 2023 a RO č. 6. z 23. 8. 2023.**

KO výbor zkontroloval správnost zápisu a znění usnesení z jednání rady obce č. 4., 5., a 6. zápisy, včetně projednávaných bodů a předání informací členům RO.

**KV neshledal v jednotlivých zápisech a usneseních chyby a nedostatky.**

KV však upozorňuje na skutečnost, že rada obce nebyla dle zápisu RO na žádném z jednání seznámena s hospodařením obce, s investičními akcemi rekonstrukce školní jídelny, průběhem oprav v mateřské školy a základní škole.

KV bere tuto informaci na vědomí

#### **Bod č. 2.**

**Kontrola usnesení a plnění zápisu z jednání ZO ze dne 21. 6. 2023**

**2a) Kontrolou zápisu z usnesení ZO ze dne 21. 6. 2023 shledal pochybení v bodu č. 6j., kde se uvádí, že FV nedoporučuje tuto nabídku přijmout. Zápisem 11 hlasy proti tomuto doporučení ze strany FV by tedy mělo být usnesení schváleno. Viz zápis:**

Bod č.6j) Nabídka úrokové sazby od KB Obec Kuchařovice obdržela nabídku od KB na přefinancování stávajícího úvěru s fixací 5let a úrokovou sazbu 6,44% p. a.. **FV tuto nabídku od KB nedoporučuje přijmout.**

Hlasování: Pro: 0                      **Proti:11**                      Zdržel se: 1

Usnesení č.6j: ZO neschvaluje nabídku KB

**Na doporučení FV by tedy mělo být hlasováno: Pro 11 proti 0.**

## **2b) Termíny konání zastupitelstva.**

Dále KV upozornil na nedodržení zákona o obcích § 92 odst. 1.

**Poslední zastupitelstvo bylo svoláno dne 21. 6. 2023. Termín dalšího konání ZO byl stanoven na den 16. 10. 2023, což překročilo zákonem daný tříměsíční termín.**

### **Citace zákona § 92**

**(1)** Zastupitelstvo obce se schází podle potřeby, nejméně však jedenkrát za 3 měsíce. Zasedání zastupitelstva obce se konají v územním obvodu obce. Zasedání zastupitelstva obce svolává a zpravidla řídí starosta. Starosta je povinen svolat zasedání zastupitelstva obce, požádá-li o to alespoň jedna třetina členů zastupitelstva obce, nebo hejtman kraje. Zasedání zastupitelstva obce se koná nejpozději do 21 dnů ode dne, kdy žádost byla doručena obecnímu úřadu.

**Lhůta 3 měsíců uplyne dnem, který se svým označením shoduje se dnem, kdy se konalo poslední zasedání zastupitelstva obce. Není-li v měsíci takový den, končí lhůta posledním dnem měsíce.** Analogicky se zde aplikuje pravidlo počítání času v § 40 odst. 1 písm. b) zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů. V případě, že se **zasedání zastupitelstva obce koná být jen o jediný den později, než je stanovená lhůta, jedná se o porušení zákona.** Toto porušení však nemá vliv na platnost usnesení přijatých na takovém zasedání. Mohou však vzniknout pochybnosti o fungování obce a může rovněž dojít k narušení komunikace obce s občany, jehož je zasedání zastupitelstva obce nejvýznamnější formou.

## **Bod č. 3.**

### **Kontrola zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. /rekonstrukce školní jídelny/.**

**KV zažádal o předložení dokladů k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu – rekonstrukce školní jídelny a MŠ. K těmto zakázkám nebyly doloženy žádné objednávky ani smlouvy o dílo, které jsou součástí smluvního vztahu mezi objednavatelem a zhotovitelem.** Smlouvy jsou součástí kontroly JMK, dále FV a KV. KV nemá v tomto směru možnost kontrolovat plnění smluvních vztahů a nemá ani přehled o způsobu plnění této zakázky. Standardní smlouvy obsahují: předmět smlouvy, cenu díla a způsob úhrady, termín zhotovení díla, předání a převzetí, odpovědnost za vady včetně závěrečných ustanovení.

**Obecné stanovisko:** Zakázka je realizována na základě písemné smlouvy nebo písemné objednávky mezi zadavatelem a jedním či více dodavateli, jejímž předmětem je úplatné poskytnutí dodávek či služeb nebo úplatné provedení stavebních prací.

## **Bod č. 4**

### **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kuchařovice z období leden až srpen 2023**

**Výsledek dílčího přezkoumání: Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Dále je ve zprávě komentováno kontrolování plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky. K nedostatkům obec sdělila, že podané námítky ověřovatele k zápisu č. 6/2022 nebyly do data konečného přezkoumání hospodaření obce za rok 2022, tj. do dne 27. 03. 2023, projednány. Jednání o námitkách bylo naplánováno na nejbližší zasedání zastupitelstva. Zastupitelstvo obce se doručenými námitkami zabývalo na svém zasedání dne 19. 04. 2023 a 21. 6. 2023. Vzhledem k tomu, že i nadále existovaly rozpory ohledně znění zápisu č. 6/2022, zastupitelstvo obce stanovilo termín do 31. 12. 2023 pro konečné vyřešení připomínek.

V závěrečné zprávě auditorka upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

Kontrolní výbor vzal na vědomí zprávu z dílčího přezkoumání obce.

KV doporučuje zastupitelům obce řešit stávající situaci v co nejkratším termínu. Upozorňuje na skutečnost, že by se obec do této situace nedostala, kdyby byly dodrženy postupy, které jsou dané zákonem. Připomínky k zápisu se podávají ihned, měly by být jasně a stručně formulovány. Připomínky se podávají písemnou formou popřípadě ústní na dalším jednání zastupitelstva. V tomto případě tak nebylo učiněno, čímž ověřovatel zápisu a místostarosta obce, včetně KV nedodrželi zákonem stanovené postupy.

## **Bod 5. Usnesení a doporučení KV ze dne 10. 10. 2023**

### **Usnesení**

**Bod č. 2a KV doporučuje důsledně kontrolovat znění zápisu od všech ověřovatelů zápisu.**

Hlasování: Pro: 3                      Proti: 0                      Zdržel se: 0

**Bod č. 2b Opatření k zamezení opakování nezákonného postupu orgánů obce**

KV doporučuje starostovi i místostarostovi obce důsledně dbát na to, aby doba mezi jednotlivými zasedáními zastupitelstva nepřesáhla 3 měsíce.

Hlasování: Pro: 3                      Proti: 0                      Zdržel se: 0

### **Bod č. 3.**

**KV doporučuje starostovi obce naplňovat zásady veřejných zakázek malého rozsahu ve smyslu zákona 134/2016 Sb. a Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Kuchařovice ze dne 21. 6. 2023 čl. 3.**

Hlasování: Pro: 3                      Proti: 0                      Zdržel se: 0

### **Bod č. 4.**

**KV doporučuje zastupitelům obce řešit stávající situaci v co nejkratším termínu a dodržovat zákonem stanovené postupy při podávání připomínek k zápisu.**

Hlasování: Pro: 3                      Proti: 0                      Zdržel se: 0

Prezentace členů z jednání KV ze dne 10. října 2023 viz příloha.

V Kuchařovicích dne 10. října 2023

Zapsala: Marcela Mašejová