



MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 5
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA 5

VNITŘNÍ ORGANIZAČNÍ PŘEDPIS ÚŘADU MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA 5

**NAŘÍZENÍ TAJEMNÍKA Č. 3/2026
ÚŘADU MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA 5**

**ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH
PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2025
ÚŘADU MĚSTSKÉ ČÁSTI PRAHA 5**

Revize dokumentu

Poř. číslo:	Datum:	Výsledek revize:	Revizi provedl:	Výsledek revize schválil/dne:

Platnost dokumentu

Ověřil:	Ing. Zdeněk Pechar	Dne:		Podpis:
Schválil:	Mgr. Antonín Kufa, MBA, LL.M.	Dne:		Podpis:
Účinnost od:	01.06.2026			
Vydal:	Tajemník ÚMČ Praha 5			
Počet stran:	4			
Počet příloh:	0			
Vydání:	první – verze 1.0			
Dokument:	INTERNÍ			

Čl. 1.

Úvodní ustanovení

- 1) Městská část (MČ) po skončení kalendářního roku údaje o ročním hospodaření souhrnně zpracovává do závěrečného účtu. MČ je povinna nechat si přezkoumat své hospodaření za uplynulý kalendářní rok a zpráva o výsledcích přezkoumání je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v orgánech městské části.
- 2) Přezkoumání hospodaření provedla firma Nexia AP a.s., na základě Smlouvy o poskytnutí auditorské činnosti č. 0001/0/OEK/2023, schválené usnesením RMČ č. 18/462/2023 ze dne 09.05.2023. Přezkoumání bylo provedeno v souladu s platnými právními předpisy a byla vyhotovena zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.
- 3) Při přezkoumání byly auditorem zjištěny chyby k jejichž odstranění vydávám toto nařízení a ukládám vedoucím odborů realizovat úkoly uvedené v tomto nařízení.
- 4) Děkuji všem zaměstnancům úřadu za přípravu podkladů a součinnost při přezkoumání hospodaření městské části za rok 2025.

Čl. 2.

Opatření k nápravě chyb**1) Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**

a) Popis nedostatku:

Účetní jednotka na účtech nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku eviduje položky majetku, které se týkají již dokončených investičních akcí a měly by být zařazeny do užívání a odepisovány. Celkem se jedná o tři položky majetku odboru správy veřejného prostranství a zeleně v celkové výši 9.476.990,03 Kč.

b) Opatření:

Zajistit vyhotovení návrhu na zařazení majetku do užívání

Odpovídá: vedoucí odboru správy veřejného prostranství a zeleně

Termín: 31.12.2026

2) Nedokončený dlouhodobý majetek – nárok na vrácení kupní ceny

a) Popis nedostatku:

Na účtu dlouhodobého majetku je evidována pohledávka z titulu nároku na vrácení kupní ceny id. podílu na nemovitosti ve výši 35.006,80 Kč. MČ Praha 5 již nemá podíl na nemovitosti v evidenci majetku a kupní cena by měla být MČ vrácena.

b) Opatření:

Zajistit úhradu pohledávky.

Odpovídá: vedoucí odboru správy majetku

Termín: 31.12.2026

Čl. 3

Závěrečná ustanovení

- 1) Kontrolu splnění opatření provede oddělení kontroly a stížností, a to v termínu do 28.01.2027.
- 2) Zprávu o splnění opatření vyhotoví oddělení kontroly a stížností a předá odboru kontrolních činností Magistrátu hlavního města Prahy v termínu do 19.02.2027.
- 3) Toto nařízení nabývá platnosti a účinnosti dnem jeho podpisu.
- 4) Sekretariát KTA zajistí předání jednoho výtisku tohoto nařízení odboru kontrolních činností Magistrátu hl. m, Prahy do 14 dnů po projednání závěrečného účtu zastupitelstvem městské části, tj. do 01.07.2026.

Čl. 4

Platnost a účinnost

Toto nařízení nabývá platnosti a účinnosti dnem 01.06.2026

Mgr. Antonín Kufa, MBA, LL.M.
tajemník Úřadu městské části Praha 5