

SpZn: SZ_082105/2017/KUSK
Čj.: 000455/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SVOJETICE

IČ: 00240834
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Svojetice za rok 2017 bylo zahájeno dne 19.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.12.2017
- 01.06.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Svojetice
Na kopci 14
251 62 Mukařov

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolorka:

PhDr. Ladislav Tomášek
Helena Lišková

Zástupci obce:

Ivana Dubská - starostka obce
Ing. Marková Jana - místostarostka
Jitka Pelíšková - správce rozpočtu
Tomáš Tomášek - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- 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,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 01.06.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2016 - 2019 - schválen zastupitelstvem obce dne 28.12.2015

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 2.12.2016 - 20.12.2016

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.12.2016 jako schodkový, závazné ukazatele jsou paragrafy, zveřejněn dne 9.3.2017 - krytí schodku je zajištěno ze zůstatku na bankovních účtech

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pro Mateřskou školu Svojetice schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2016, společně s rozpočtem obce - oznámen dopisem dne 20.12.2016

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23.1.2017
- č. 2 - schváleno starostkou obce dne 2.5.2017, zveřejněno dne 3.5.2017
- č. 3 - schváleno starostkou obce dne 7.6.2017, zveřejněno dne 27.7.2017
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 14.9.2017, zveřejněno dne 14.9.2017
- č. 5 - schváleno starostkou obce dne 9.11.2017, zveřejněno dne 9.11.2017
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2017, zveřejněno dne 3.1.2018

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 28.6.2017 s vyjádřením " s výhradami", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 30.6.2017 - návrh zveřejněn ve dnech 12.6.2017 - 11.7.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.4., 30.6., 31.8., 30.9., 31.10., 30.11.2017 ze dne 12.12.2017, k 31.12.2017 ze dne 1.2.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6., 30.9.2017 ze dne 10.10.2017, k 31.12.2017 ze dne 12.2.2018

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9.2017 ze dne 10.10.2017, k 31.12.2017 ze dne 12.2.2018

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9.2017 ze dne 10.10.2017, k 31.12.2017 ze dne 12.2.2018

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- předložen k 31.10., 31.12.2017 - dle potřeby

Účetní deník

- předložen k 31.10., 31.12.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- k 28.11.2017 do č. faktury 201700269, k 27.12.2017 do č. faktury 201700291

Kniha odeslaných faktur

- k 14.11.2017 do č. faktury 201710138, k 31.12.2017 do č. faktury 201710377

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 201700073 ze dne 4.4.2017 - č. 201700095 ze dne 28.4.2017, č. 201700132 ze dne 2.6.2017 - č. 201700150 ze dne 30.6.2017, č. 201700270 ze dne 4.12.2017 - č. 201700291 ze dne 27.12.2017
- dle knihy vystavených faktur č. 201710013 ze dne 18.4.2017 - č. 201710020 ze dne 27.6.2017, č. 201710027 ze dne 27.6.2017 - č. 201710037 ze dne 27.6.2017, č. 201710365 ze dne 31.12.2017 - č. 201710377 ze dne 31.12.2017

Bankovní výpis

- k účtu č. 107-5380420287/0100 vedenému u Komerční banky a.s., č. 25 ze dne 3.4.2017 - č. 34 ze dne 30.4.2017, č. 53 ze dne 1.6.2017 - č. 65 ze dne 30.6.2017, č. 131 ze dne 7.12.2017 - č. 142 ze dne 31.12.2017
- k účtu č. 107-7323380257/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., č. 1 ze dne 11.1.2017
- k bankovnímu účtu č. 94-2818201/0710 vedenému u České národní banky č. 7 ze dne 10.4.2017 - č. 14 ze dne 30.6.2017, č. 21 ze dne 12.10.2017 - č. 29 ze dne 27.12.2017
- k účtu č. 35-8423700267/0100 vedenému u Komerční banky a.s. (základní běžný účet) č. 63 ze dne 1.4.2017 - č. 80 ze dne 30.4.2017, č. 102 ze dne 1.6.2017 - č. 122 ze dne 30.6.2017, č. 211 ze dne 1.12.2017 - č. 226 ze dne 31.12.2017
- k úvěrovému účtu č. 35-1356331577/0100 vedenému u Komerční banky a.s. č. 4 ze dne 30.4.2017, č. 6 ze dne 30.6.2017, č. 13 ze dne 31.12.2017
- k účtu č. 115-4887030267/0100 vedenému u K.B a.s. č. 1 ze dne 21.7.2017, č. 2 ze dne 28.12.2017
- k účtu č. 115-3949930267/0100 vedenému u KB a.s. č. 2 ze dne 31.3.2017, č. 6 ze dne 31.12.2017

Účetní doklad

- k účtu č. 107-5380420287/0100 vedenému u Komerční banky a.s., č. 160025 - č. 160034, č. 160131 - č. 160142
- k účtu č. 107-7323380257/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., č. 190001
- k bankovnímu účtu č. 94-2818201/0710 vedenému u České národní banky č. 150007 - č. 150014, č. 150021 - č. 150027
- k účtu č. 35-8423700267/0100 vedenému u Komerční banky a.s. (základní běžný účet) č. 130063 - č. 130080, č. 130102 - č. 130122, č. 130211 - č. 130226
- k úvěrovému účtu č. 35-1356331577/0100 vedenému u Komerční banky a.s. č. 990004, č. 990006, č. 990013
- k účtu č. 115-4887030267/0100 vedenému u K.B a.s. č. 230001, č. 230002
- k účtu č. 115-3949930267/0100 vedenému u KB a.s. č. 180002, č. 180006

Pokladní kniha (deník)

- skonta pokladních hotovostí ke dni dílčího přezkoumání v 8:00 hod činí v hlavní pokladně Kč 41.984,00, v pokladně II. - kultura Kč 30.830,00, která jsou shodná s vykázanými zůstatky v pokladních knihách

Pokladní doklad

- k pokladně obce za měsíc duben, červen a prosinec
- č. P 17000729 ze dne 3.4.2017 - č. P 17000817 ze dne 29.4.2017, č. P 17000976 ze dne 1.6.2017 - č. P 17001091 ze dne 29.6.2017, č. P 170001413 ze dne 4.12.2017 - č. V 17001460 ze dne 22.12.2017
- k pokladně II. kulturní činnost
- č. P 17000001 ze dne 12.9.2017 - č. P 1700039 ze dne 27.9.2017, č. P 17000103 ze dne 8.12.2017 - č. V 17000130 ze dne 22.12.2017

Evidence poplatků

- místní poplatky za psy a za komunální odpad - vedena v programu Triada, dle jednotlivých poplatníků

Evidence pohledávek

- vedena v programu Triada

Evidence závazků

- vedena v programu Triada

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizace majetku a závazků obce Svojetice k 31.12.2017 - Plán inventur na rok 2017 ze dne 21.12.2017, Proškolení inventarizační komise ze dne 4.1.2018, Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace k 31.12.2017, Výpisy z listu vlastnictví k 31.12.2017 pro obec Svojetice - k.ú. Svojetice - namátkově, dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 31.1.2018.

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice uvolněné starostky, uvolněné místostarostky, neuvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za období červen - říjen 2017

Účetnictví ostatní

- Protokoly o schválení účetní závěrky obce a Mateřské školy Svojetice, ze dne 28.6.2017.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. 2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.3., 30.6., 30.9. ,31.12.2017

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 19.7.2017. Obec Svojetice jako objednatel, p. J.M. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je vypracování změny č. 2 Územního plánu. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 28.6.2017. Cena ve smlouvě je shodná s nabídkovou cenou z poptávkového řízení.

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

- Smlouva o bezúplatném převodu ze dne 12.10.2017. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových převádí obci Svojetice pozemek p.č. 183/173 o výměře 56 m² v k.ú. Svojetice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2017.
- Směnná smlouva ze dne 10.5.2017. Obec Svojetice směňuje s firmou Simekostav, s.r.o. pozemek p.č. 35/6 o výměře 95 m², za p.č. 24/6 o výměře 75 m², v k.ú. Svojetice. Doplatek ve výši Kč 10.000,00 ve prospěch obce.
- Kupní smlouva ze dne 12.4.2017. Obec Svojetice prodává p. A.K. a p. A.C. pozemek p.č. 1042/9 o výměře 90 m² v k.ú. Svojetice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 30.3.2017.
- Kupní smlouva ze dne 15.2.2017. Obec Svojetice prodává manželům Č. pozemek p.č. 1042/8 o výměře 202 m² v k.ú. Svojetice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.1.2017.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 25.9.2017. Obec Svojetice dostává od firmy ICN, a.s. kanalizační řad XK-9, v délce 86 m, na pozemku p.č. 206/4 v k.ú. Svojetice.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 20.11.2017. Obec Svojetice pronajímá Klubu dětí a mládeže Čtyřlístek, nebytové prostory v 1. patře č.p. 153, na p.č. 24/3 v k.ú. Svojetice. Uzavřeno na 2 dny, za účelem dětské akce. Cena nájmu činí Kč 3.000,00.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 12.4.2017 - zveřejněn ve dnech 31.1.2017 - 2.3.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti, ze dne 15.11.2017. Obec Svojetice jako strana povinná, ČEZ Distribuce, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy jsou pozemky KN 131/11, 1038/1 a 1038/2 v k.ú. Svojetice. Uzavřeno za jednorázovou úplatu Kč 1.200,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 9.11.2017.

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřená dne 1.1.2017 s pí D.P. na práci knihovnice - uzavřeno do 31.12.2017, v rozsahu 3 hodiny týdně,
- uzavřená dne 12.4.2017 s pí H.B. na práci knihovnice a kronikářky - sjednáno do 31.12.2017

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 1.4.2017 s p. G.V. na instalaci a zprovoznění vodoměrů pro kanalizaci - sjednáno do 31.10.2017,
- uzavřená dne 4.9.2017 s pí Z.D. na lektorskou činnost - sjednáno do 31.1.2018

Smlouvy ostatní

- Smlouva o společném zadávání veřejných zakázek mezi společnostmi ARCH consulting a obcemi Struhařov, Černé Voděradky, Jevany, Kamenice, Klokočná, Louňovice, Radějovice, Světlá, Svojetice, Štíhlá, Tehov, Tehovec, Vyžlovka a Petřkov. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.1.2017.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka poptávkového řízení na vypracování změny č. 2 územního plánu obce Svojetice. E-mailem oslovení potencionální zhotovitelé, v období 02-03/2017. Zastupitelstvem obce dne 28.6.2017 schválena změna zhotovitele. Původně vybraný ing. S.Z. - AUA odstoupil od smlouvy. Nově vybrán ing. arch. J.M., s nabídkovou cenou Kč 202.350,00 bez DPH. Nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo. Smlouva o dílo uzavřena dne 19.7.2017. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2017 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválena zastupitelstvem obce dne 5.6.2017.

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

- k 28.6.2017

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

- zaslána na KÚSK dne 29.6.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 7 ze dne 19.12.2016 (rozpočet), č. 1 ze dne 23.1.2017, č. 2 ze dne 30.3.2017, č. 3 ze dne 5.6.2017, č. 4 ze dne 28.6.2017 (závěrečný účet), č. 5 ze dne 14.9.2017, č. 6 ze dne 9.11.2017, č. 7 ze dne 21.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z kontroly hospodaření MŠ Svojetice, ze dne 4.12.2016. Provedl Finanční výbor za období 1. poloviny roku 2017. Předmětem kontroly byly faktury, pokladní doklady, bankovní výpisy.

V kontrolovaném období obec Svojetice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Svojetice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS č. 701 bod 4.2. písm. b), neboť:

Obec nevytvořila analytické účty pro pozemky zatížené věcným břemenem.

NAPRAVENO

Obec již vytvořila analytické účty pro pozemky zatížené věcným břemenem.

ČÚS č. 703 bod 5.3., neboť:

Obec k 31.12.2016 nevypořádala předpisy dotací na účtu 388 Dohadné účty aktivní ve výši Kč 28 991 145,94, které byly zaúčtovány již k 31.12.2015.

NAPRAVENO

Obec k 31.12.2017 vypořádala předpisy dotací na účtu 388.

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

§ 2 písm. e, neboť:

Inventarizační zpráva neobsahovala seznam všech inventurních soupisů, podotýkáme, že byla vypracována dne 2.1.2017, tj. před zahájením inventarizace.

NAPRAVENO

Inventarizační zpráva za rok 2017 obsahovala seznam všech inventurních soupisů.

- **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**

§ 45 odst. 1 písm. g), neboť:

Obec chybně uvedla ve výkazu Příloha k 31.12.2016 přírůstek ve výši Kč 13 025 229,52 v části G.1. - Bytové domy a bytové jednotky, na místo správně do části G.4. - Komunikace a veřejná osvětlení.

NAPRAVENO

Obec přijala nápravné opatření. Přírůstek ve výši Kč byl přeúčtován do části Příloha G.4. Kontrolováno na výkazu Příloha k 30.9.2017.

▪ **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

§ 30 odst. 1 a 4, neboť:

Obec neporovnala skutečný zůstatek bankovního účtu č. 0420564339/0800 s účtem 231 Základní běžný účet k 31.12.2016 - v příslušném inventurním soupisu je zaznamenán zůstatek účtu Kč 4.476,00, dle bankovního výpisu k 31.12.2016 je však zůstatek tohoto účtu nulový.

NAPRAVENO

K 31.12.2017 již skutečné zůstatky bankovních účtů souhlasí s účtem 231.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Svojetice za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání za předchozí roky, které již byly napraveny.
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	187,43 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 33 634 089,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 28 848 973,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

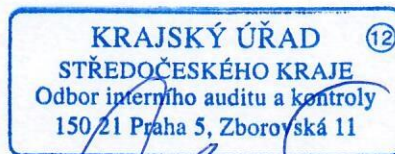
- Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2017 činil Kč 28 848 973,00, což je 82 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

Svojetice 01.06.2018

Podpisy kontrolorů:

PhDr. Ladislav Tomášek

Helena Lišková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

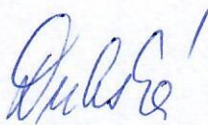
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svojetice o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Ivana Dubská, starostka obce .

Ivana Dubská
starostka obce Svojetice


.....
dne 01.06.2018



Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	PhDr. Ladislav Tomášek
2	1 x	Obec Svojetice	Ivana Dubská