Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_047982/2018/KUSK
Čj.: 001891/2019/KUSK

Stejnopis č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

HRADIŠTKO

IČ: 00239135

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Hradištko za rok 2018 bylo zahájeno dne 1. 8. 2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 28. 11. 2018
- 2. 5. 2019

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:	**1. 1. 2018 - 31. 12. 2018**
Přezkoumání proběhlo v sídle obce:	**Hradištko** Hradištko 642 289 12 Sadská
Přezkoumání vykonaly:	
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:	**Bc. Simona Marková**
- kontroloři:	**Bc. Dana Matějková**
Zástupci obce:	**Ing. Vlastimil Šesták** - starosta **Hana Vorlíčková** - 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/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 právnickými 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 právnických 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 2. 5. 2019 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2016 -2018, schválen zastupitelstvem obce dne 11.11.2015, zveřejněn dne 20.3.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2017 do 18.12.2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 18.12.2017 jako deficitní, přičemž deficit bude kryt z finančních prostředků z let minulých (závazné ukazatele v odvětvového třídění dle rozpočtové skladby paragrafy), zveřejněn dne 17.1.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 8.1.2018 pro Základní školu Hradištko
- dopisem ze dne 8.1.2018 pro Mateřskou školu Hradištko

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.4.2018, zveřejněno dne 20.4.2018
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.5.2018, zveřejněno dne 30.5.2018
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 4.10.2018, zveřejněno dne 12.10.2018
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 3.12.2018, zveřejněno dne 19.12.2018
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 20.12.2018, zveřejněno dne 28.12.2018

Závěrečný účet

- za rok 2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 16.5.2018 s vyjádřením
- "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn od 3.4.2018 do 16.5.2018, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 30.5.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2018, k 31.12.2018 ze dne 5.2.2019 odeslán do CSÚIS dne 5.2.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2018 ze dne 14.11.2018, k 31.12.2018 ze dne 11.2.2019 odeslán do CSÚIS dne 11.2.2019

Rozvaha

- k 30.5.2018, k 30.9.2018 ze dne 15.10.2018, k 31.10.2018 ze dne 14.11.2018, k 31.12.2018 ze dne 11.2.2019 odeslána do CSÚIS dne 11.2.2019

Příloha rozvahy

- k 31.10.2018 ze dne 14.11.2018, k 31.12.2018 ze dne 11.2.2018 odeslána do CSÚIS dne 11.2.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- k 30.6.2018 , k 30.9.2018, k 31.12.2018 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- v modulu Triada od č. 280000001 do č. 2800000243 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- v modulu Triada od č. 3180000001 do č. 3180000021 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-7118191/0710 vedenému u České národní banky od č. 17 ze dne 29.6.2018 do č. 36 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 504932389/0800 vedenému u České Spořitelny a.s. od č. 146 za období 1.9. - 3.9.2018 do č. 159 za období 28.9.2018 – 30.9.2018, od č. 195 za období 1.12. - 3.12.2018 do č. 210 za období 29.12.2018 – 31.12.2018
- k účtu č. 20036-504932389/0800 vedenému u České Spořitelny a.s. č. 001 za období od 1.10.2017 do 31.3.2018
- k úvěrovému účtu č. 439241409/0800 vedenému u České Spořitelny a.s. od č. 001 za období leden do č. 014 za období prosinec

Účetní doklad

- k účtu č. 94-7118191/0710 vedenému u České národní banky od č. 120019 ze dne 29.6.2018 do č. 120038 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 504932389/0800 vedenému u České Spořitelny a.s. od č. 210743 ze dne 3.9.2018 do č. 210816 ze dne 30.9.2018, č. 211027 ze dne 3.12.2018 do č. 211121 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 20036-504932389/0800 vedenému u České Spořitelny a.s. č. 220001 ze dne 7.3.2018

Pokladní kniha (deník)

- za období září, prosinec
- skonto pokladní hotovosti v 10:05 hodin ke dni dílčího přezkoumání ve výši Kč 25.396,00 souhlasí
- se stavem uvedeným v pokladní knize (poslední doklad č. V00000236 ze dne 27.11.2018)

Pokladní doklad

- od č. P00000626 ze dne 3.9.2018 do č. P00000644 ze dne 24.9.2018, od č. P00000688 ze dne 3.12.2018 do č. P00000701 ze dne 28.12.2018
- od č. V00000165 ze dne 4.9.2018 do č. V00000176 ze dne 26.9.2018, od č. V00000242 ze dne 3.12.2018 do č. V00000262 ze dne 28.12.2018

Evidence poplatků

- vedena v modulu Triada - místní poplatky za psy, odpady a další

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Triada, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018 - Plán inventur ze dne 3.12.2018, příkaz starosty obce č. 1 k provedení řádné inventarizace prezenční listina z proškolení členů inventarizační komise ze dne 3.12.2018, inventurní soupisy k 31.12.2018, Inventarizační zpráva ze dne 26.1.2019, výpisy z LV pro obec a příslušná katastrální území ke dni 31.12.2018 - namátkové dle potřeby

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení výše odměny neuvolněným zastupitelům obce dne 2.11.2018 ode dne přijetí usnesení.
- přehled mzdových složek - doplatek za měsíc říjen 2018 (oprava a vyúčtování v odměnách za březen 2019)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 16.5.2018.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 8.6.2018 uzavřená se zhotovitelem VPK Suchý s.r.o., na zakázku "Hradištko - zástavba RD - výstavba veřejného osvětlení" v hodnotě Kč 1.890.298,43 bez DPH. Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 11.6.2018. Dodatek č. 1 ze dne 14.12.2018 (nová cena díla Kč 1.766.141,70 bez DPH).

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

- Smlouva kupní ze dne 31.5.2018 (obec kupující). Předmětem koupě je 1/2 parcely č. 1364/5 a 1/2 parcely č. 1369/1 v k.ú. Hradištko za kupní cenu 1,00 za pozemek. Převod schválilo zastupitelstvo obce dne 20.6.2016.
- Kupní smlouva ze dne 17.5.2018 (obec prodávající). Předmětem prodeje je pozemek č. 1052/15 v k.ú. Hradištko. Uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 18.12.2017.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 11.5.2018 pro Městkou knihovnu Nymburk. Předmětem daru je finanční částka Kč 3.000,00 na akci Hrabalovo Kersko.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o zemědělském pachtu pozemků č. 79/2017 ze dne 4.6.2018 (obec propachtovatel). Předmětem pachtu jsou pozemky v k.ú. Hradištko za účelem provozování zemědělské výroby na dobu určitou od 1.6.2018 do 31.12.2025.
- Dodatek č. ke smlouvě o pachtu č. 39/2015 ze dne 21.12.2018 (obec pronajímatel). Předmětem pachtu jsou pozemky v k.ú. Hradištko.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě o zemědělském pachtu pozemků ze dne 4.6.2018 - záměr pachtu byl zveřejněn od 14.5.2018.
- ke Kupní smlouvě ze dne 17.5.2018 o prodeji pozemku č. 1052/15 v k.ú. Hradištko - záměr prodeje byl zveřejněn od 24.11.2017 do 10.12.2017.
- k Dodatku č. ke smlouvě o pachtu č. 39/2015 ze dne 21.12.2018 - záměr zveřejněn od 7.12.2018 do 23.12.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017-2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tématického zadání Obnova venkova Oblast podpory Technická infrastruktura ze dne 13.11.2018. Investiční dotace je poskytnuta na zajištění a realizaci projektu „Hradištko, zástavba RD – Výstavba veřejného osvětlení“ v maximální výši Kč 594.000,00 –použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace na celoroční činnost ze dne 11.4.2018, příjemce dotace ve výši Kč 5.000,00 je Dámský spolek Klubko, poskytnutí dotace bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2017.
- Smlouva o poskytnutí dotace na celoroční činnost ze dne 11.4.2018, příjemce dotace ve výši Kč 35.000,00 je TJ Sokol Hradištko, poskytnutí dotace bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2017.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.10.2018, v rozsahu od 1.10.2018 do 31.10.2018 (30 hodin), servis PC, údržba sítě
- ze dne 1.10.2018, v rozsahu od 1.10.2018 do 31.10.2018 (15 hodin),úklid odpadu, rozvoz obědů

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu "Hradištko - zástavba RD - výstavba veřejného osvětlení" - zejména: výzva k podání nabídky ze dne 26.2.2018, krycí list nabídky, čestné prohlášení o splnění základní způsobilosti, jmenování členem hodnotící komise, jmenování prověřené osoby pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 26.2.2018, jednání komise pro otevírání obálek, 3 nabídky (ZEPRIS s.r.o., RAISA spol s.r.o.VPK Suchý s.r.o,) protokol o otevírání obálek ze dne 18.3.2018 – **Podotýkáme, že v seznamu obdržených nabídek jsou uvedeni jiní uchazeči pod č. 1. A77 architektonický ateliér Brno, č. 2 RAISA spol. s.r.o., č. 3 KPI s.r.o., ale v hodnocení nabídek je pod č. 1 ZEPRIS s.r.o., č. 2 RAISA spol s.r.o.- nabídka vyloučena z účasti ve výběrovém řízení, č. 3 VPK Suchý s.r.o, - jako ekonomicky nejvýhodnější nabídka byla vybrána firma VPK Suchý s.r.o.,** prohlášení o neexistenci střetu zájmů a mlčenlivosti, hodnotící tabulka(ZEPRIS s.r.o., RAISA spol s.r.o., VPK Suchý s.r.o,) ze dne 18.3.2018, výzva k doplnění - VPK Suchý s.r.o., objasnění - doplnění nabídky VPK Suchá s.r.o., ze dne 21.3.2018, protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 29.3.2018 (ZEPRIS s.r.o., VPK Suchý s.r.o,), hodnotící tabulka (ZEPRIS s.r.o., VPK Suchý s.r.o,) ze dne 29.3.2018, rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 17.5.2018 - jako ekonomicky nejvýhodnější nabídka byla vybrána firma VPK Suchý s.r.o.. Cena nabídková je shodná s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 8.6.2018 uzavřenou se zhotovitelem VPK Suchý s.r.o., na zakázku "Hradištko - zástavba RD - výstavba veřejného osvětlení" v hodnotě Kč 1.890.298,43 bez DPH. Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 11.6.2018.

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

- ze dne 30.5.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 18.12.2017 (schválení rozpočtu), 2.1.2018, 11.4.2018, 16.5.2018 (schválení účetní závěrky obce, ZŠ a MŠ, schválení závěrečného účtu obce), 5.9.2018, 4.10.2018, 2.11.2018 (ustavující zasedání), 3.12.2018, 20.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 29.8.2018 za období 2017 v Mateřské a Základní škole Hradištko.

V kontrolovaném období obec Hradištko, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, 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 ručitelského 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 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 Hradištko:

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

- **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů**

§ 219 odst. 1, neboť:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele dodatek ke smlouvě o dílo v souladu se zákonem. Jedná se o Dodatek č. 1 ze dne 14.12.2018 ke Smlouvě o dílo ze dne 8.6.2018 uzavřené se zhotovitelem VPK Suchý s.r.o., na zakázku "Hradištko - zástavba RD - výstavba veřejného osvětlení". (Podotýkáme, že Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 11.6.2018).

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

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

ČÚS č. 701, neboť:

Obec dle výkazu Rozvaha k 30.9.2018 ze dne 15.10.20187 chybně účtuje v záporných hodnotách na účtu 321 (Dodavatelé) a 311 (Odběratelé).

NAPRAVENO

Předložením výkazu Rozvaha k 31.12.2018 ze dne 5.2.2019, kde se uvedený nedostatek již nezobrazuje.

ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3., neboť:

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu, neboť účetní závěrka obce za rok 2017 byla schválena zastupitelstvem obce dne 16.5.2018. Z výkazu Rozvaha k 30.5.2018 je zřejmé, že nebyl přeúčtován Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení z účtu 431 na účet 432 – Výsledek hospodaření předcházejících účetních období k okamžiku schválení účetní závěrky.

NAPRAVENO

Účetním dokladem č. 610009 ze dne 26.6.2018 a přijetím systémového nápravného opatření, kterým má být zajištěno dodržování ČUS č. 701.

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 92 odst. 1, neboť:

Zastupitelstvo obce se nesešlo nejméně jedenkrát za 3 měsíce. Po zasedání zastupitelstva obce dne 16.5.2018 se další zasedání zastupitelstva obce konalo až 5.9.2018.

NAPRAVENO

Předložením zápisů ze zasedání zastupitelstva obce od 5.9.2018, od kdy se již zastupitelstvo obce schází nejméně jedenkrát za 3 měsíce.

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. 703, bod 4.6. neboť:

Obec neúčtovala o skutečnosti, která je natolik určitá a významná viz Registrace dotace - Školní víceúčelové hřiště Hradištko ze dne 7.11.2017 ve výši Kč 1.200.995,00 prostřednictvím účtu 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů nebo 955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a účtu 999 - Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům.

NAPRAVENO

Účetním dokladem č. 610003 ze dne 28.2.2018.

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

§ 9 odst. 1, neboť:

Obec nepředložila žádný protokol, ani jiný dokument, kterým by prokázala kontrolu hospodaření s veřejnými prostředky zřízené příspěvkové organizaci Mateřská škola a Základní škola Hradištko v průběhu roku 2017.

NAPRAVENO

Přijetím systémové nápravného opatření a předložením Protokolu o výsledku veřejnoprávní kontroly v Mateřské a Základní škole Hradištko ze dne 29.8.2018 za období 2017.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Hradištko za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):
(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele Dodatek č. 1 ze dne 14.12.2018 v souladu se zákonem.

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	**0,26 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,17 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0,00 %**

Komentář:
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 2 691 500,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hradištko 2. 5. 2019

KRAJSKÝ ÚŘAD ④
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková ..... Marková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková .....
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 Hradištko o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Vlastimil Šesták, starosta obce.

Ing. Vlastimil Šesták
starosta obce Hradištko

.....
dne 2. 5. 2019

Poučení:
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 územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,00.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	obec Hradištko	Ing. Vlastimil Šesták

Upozornění:

- **Zveřejňování výše skutečně uhrazené ceny** - Upozorňujeme na povinnost obce dle § 219 odst. 3) zákona 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek - zveřejnit na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny, a to nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1 (cena díla minimálně Kč 500.000,00 bez DPH) .