


SpZn: SZ_078664/2019/KUSK
Čj.: 003812/2020/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SUDOMĚŘ

IČ: 00509175
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Sudoměř za rok 2019 bylo zahájeno dne 01.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 28.01.2020
- 05.12.2019

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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Sudoměř
Sudoměř 22
294 25 Katusice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Marcela Pavlíčková (dne 28.1.2020)

Zástupci obce:

Ing. Jiří Šturma - místostarosta
Věra Braslavcová - účetní
Zdeňka Linková - 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 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 právníky 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 28.01.2020 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 2017 - 2019 ze dne 12.12.2016, zveřejněn dne 9.2.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn 12.11.2018 doposud

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 21.12.2018 jako vyrovnaný, závazné v odvětvovém třídění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 29.12.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1/2019 schváleno starostou obce dne 31.1.2019, zveřejněno dne 31.1.2019
- č. 7/2019 schváleno starostou obce dne 30.6.2019, zveřejněno dne 1.7.2019
- č. 13/2019 schváleno starostou obce dne 31.10.2019, zveřejněno dne 31.10.2019
- č. 14/2019 schváleno starostou obce dne 30.11.2019, zveřejněno dne 30.11.2019
- č. 15/2019 schváleno zastupitelstvem obce dne 20.12.2019, zveřejněno dne 31.12.2019

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 25.6.2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření "s výhradou", zveřejněn dne 16.7.2019, návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 8.6.2019 doposud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2019 ze dne 11.3.2019, 30.6.2019 ze dne 12.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.10.2019 ze dne 11.11.2019, 30.11.2019 ze dne 12.12.2019, 31.12.2019 ze dne 14.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 15.1.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 16.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 16.1.2020)

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 16.1.2020 (odeslána do CSÚIS dne 16.1.2020)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 16.1.2020 (odeslána do CSÚIS dne 16.1.2020)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- k 31.10.2019, 31.12.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v Knize došlých faktur v modulu KEO-W - od č. 19-001-00001 ze dne 9.1.2019 do č. 19-001-00196 ze dne 30.12.2019 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v dokumentu vystavené faktury rok 2019 - od č. 1 ze dne 5.1.2019 do č. 16 ze dne 27.11.2019 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-12518181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 18 ze dne 6.9.2019 do č.22 ze dne 31.10.2019, od č. 25 ze dne 6.12.2019 do č.26 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 244105159/0300 vedenému u ČSOB - od č. 2019/9 za období 1.9.2019 - 30.9.2019 do č. 2019/10 za období 1.10.2019 do 31.10.2019, č. 2019/12 za období 1.12.2019 do 31.12.2019

- k účtu č. 195934224/0300 vedenému u ČSOB - č. 2019/1 za období 1.1.2019 - 31.3.2019, č. 2019/2 za období 1.4.2019 - 30.4.2019, č. 2019/3 za období 1.5.2019 - 31.12.2019
- k účtu č. 189813776/0300 vedenému u ČSOB - č. 2019/10 za období 1.10.2019 - 31.10.2019, č. 2019/12 za období 1.12.2019 - 31.12.2019

Účetní doklad

- k č. 94-12518181/0710 - od č. 19-805-00026 ze dne 8.9.2019 do č. 19-805-00032 ze dne 31.10.2019, od č. 19-805-00036 ze dne 6.12.2019 do č. 19-805-00038 ze dne 31.12.2019
- k č. 244105159/0300 - od č. 19-808-00009 ze dne 30.9.2019 do č. 19-808-00010 ze dne 31.10.2019, č. 19-808-00012 ze dne 31.12.2019
- k č. 195934224/0300 - od č. 19-807-00001 ze dne 18.3.2019 do č. 19-807-00003 ze dne 30.4.2019
- k účtu č. 189813776/0300 - od č. 19-806-00451 ze dne 2.10.2019 do č. 19-806-00507 ze dne 31.10.2019, od č. 19-806-00559 ze dne 2.12.2019 do č. 19-806-00613 ze dne 31.12.2019
- k pokladně - od č. 19-702-00163 ze dne 2.9.2019 do č. 19-702-00206 ze dne 30.10.2019, od č. 19-702-00218 ze dne 4.12.2019 do č. 19-702-00239 ze dne 24.12.2019
- vnitřní účetní doklady - od č. 19-005-00015 ze dne 24.4.2019 do č. 19-005-00016 ze dne 27.5.2019, č. 19-005-00025 ze dne 27.5.2019
- předpisy došlých faktur - č. 19-001-00154 od č. 19-001-00156 do č. 19-001-00160, od č. 19-001-00162 do č. 19-001-00164, od č. 19-001-00179 do č. 19-001-00185, od č. 19-001-00190 do č. 19-001-00196
- předpis odeslané faktury - č. 19-005-00041 ze dne 27.12.2019

Pokladní kniha (deník)

- za období září až říjen, prosinec 2019
- skonto pokladní hotovosti 5.12.2019 v 9:00 hodin činí Kč 8.354,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 223 ze dne 4.12.2019

Pokladní doklad

- od č. 163 ze dne 2.9.2019 do č. 206 do 30.10.2019, od č. 218 ze dne 4.12.2019 do č. 239 do 24.12.2019

Evidence poplatků

- vedena v excelové tabulce - psi a TKO

Evidence majetku

- v programu KEO4, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku za rok 2019 - Plán inventur na rok 2019 ze dne 24.12.2019, Prezenční listina účastníků školení IK ze dne 24.12.2019, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2019 - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 16.1.2020

Mzdová agenda

- sešít s evidencí odpracovaných hodin za období listopad ke kontrolované dohodě o provedení práce s p. P.B.
- mzdové listy za období 1/2019 - 12/2019 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy za období 1/2019 - 12/2019 – neuvolněný starosta a místostarosta

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018 ze dne 25.6.2019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 25.11.2019 uzavřená se zhotovitelem Terris s.r.o, Brno-Pisárky, na dodávku a montáž 47 ks svítidel a příslušenství pro venkovní osvětlení s celkovým příkonem nepřesahujícím 758 wattů v celkové výši Kč 662.650,00 bez DPH (Kč 801.807,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 5.11.2019

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

- Kupní smlouva ze dne 18.4.2019, kterou obec prodává fyzické osobě pozemek p.č. 124/5 - ostatní plocha, jiná plocha v k.ú. Sudoměř, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 31.1.2019
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 15.5.2019, kterou obec kupuje od fyzických osob pozemek p.č. st. 16/2 -zastavěná plocha a nádvoří, p.č. st. 17 - zastavěná plocha a nádvoří a p.č. 69/2 - zahrada a zřízení věcného břemene na pozemku p.č. 16/2 vše v k. ú. Sudoměř, zastupitelstvo obce schválilo koupi a věcné břemeno dne 5.2.2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 4.12.2019 (obec dárce). Předmětem je finanční dar ve výši Kč 5.000,00 pro Železniční muzeum Sudoměř

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě o prodeji pozemku p.č. 124/5 v k.ú. Sudoměř ze dne 18.4.2019 - zveřejněn od 30.11.2018 do 19.1.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6022364/VB/1 ze dne 22.5.2019, oprávněný ČEZ Distribuce, a. s., k pozemkům p. č. 516/1 a p.č. 520 v k.ú. Sudoměř, úplatná ve výši Kč 1.000,00, schváleno zastupitelstvem obce dne 3.5.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 8.10.2019, poskytovatel Ministerstvo průmyslu a obchodu, na akci "SUDOMĚŘ - Modernizace VO EFEKT 2019" - investiční dotace ve výši Kč 354.104,00, závěrečné vyhodnocení do 31.12.2021, přijetí dotace schváleno zastupitelstvem dne 12.11.2019

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.8.2019 uzavřená s pí M.M. na období od 1.8.2019 do 15.12.2019 v rozsahu 200hod. – práce spojené s tříděním odpadů
- ze dne 1.8.2019 uzavřená s p. P.B. na období od 1.8.2019 do 15.12.2019 v rozsahu 150hod. – sekání trávy na návsi včetně odvozu, sekání, sekání cesty k nádraží, drobné údržbářské práce
- ze dne 1.10.2019 uzavřená s p. J.Š. na období od 1.10.2019 do 25.10.2019 v rozsahu 100hod. – úklid klestí po těžbě dřeva

Smlouvy ostatní

- Dodatek ke komisionářské smlouvě o změnách údajů obchodního účtu 1000088190 ze dne 31.5.2019
- Dohoda u ukončení Komisionářské smlouvy a dalších ujednání ze dne 16.12.2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na "dodávku a montáž 47 ks svítidel a příslušenství pro venkovní osvětlení s celkovým příkonem nepřesahujícím 758 Wattů" zejména: výzva k podání nabídky emailem dne 24.7.2019, jmenování administrátora a člena hodnotící komise ze dne 14.8.2019, jednací řád hodnotící komise ze dne 14.8.2019, čestné prohlášení ze dne 14.8.2019, nabídky 3 uchazečů (elmont-invest s. r. o., Žďár nad Sázavou, BÁRTEK ROZHLASY, s. r. o., Praha 2, Terris s. r. o., Brno-

Pisárky), protokol o otevírání nabídek ze dne 19.8.2019, protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 26.8.2019, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 27.8.2019 - vybrána firma Terris s. r. o., Brno - Pisárky, nabídková cena - souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo ze dne 25.11.2019

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

- dopisem č. j. 095042/2019/KUSK ze dne 10.7.2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 21.12.2018 (schválení rozpočtu na rok 2019), 31.1.2019, 21.3.2019, 2.5.2019, 25.6.2019 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2018), 6.9.2019, 12.11.2019, 20.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Sudoměř, dle prohlášení místostarosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospoďarila 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 poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského 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 Sudoměř:

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:**

Obec neuveřejnila na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku v souladu se zákonem. Jedná se o Smlouvu o dílo ze dne 25.11.2019 uzavřenou se zhotovitelem Terris s.r.o, Brno – Pisákry, na dodávku a montáž 47 ks svítidel a příslušenství pro venkovní osvětlení s celkovým příkonem nepřesahujícím 758 Wattů v celkové výši Kč 662. 650,00 bez DPH.

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:

▪ **Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek**

§ 28 odst. 1, neboť:

Zastupitelstvo obce prokazatelným způsobem neschválilo účetní závěrku obce za rok 2017, i když byl kontrole byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 18.6.2018. Ve skutečnosti však, dle zápisů z jednání zastupitelstva obce, nebyla účetní závěrka schválena.

NAPRAVENO

Schválením účetní závěrky za rok 2018 zastupitelstvem obce dne 25.6.2019.

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

§ 7 odst. 2, neboť:

Obec neověřila zůstatek účtu 069 k rozvahovému dni - výpisem z akciového účtu, nezjistila tedy, že akcie České spořitelny, a.s. již k tomuto datu nevlastnila (nucený výkup většinovým vlastníkem).

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost bude ověřena v souvislosti s provedením inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019. Podotýkáme, že obec správně uplatnila svůj nárok, starosta podepsal Dodatek ke komisionářské smlouvě

o změnách údajů obchodního účtu č. 1000088190 dne 31.5.2019 a úhrada za vykoupené akcie byla převedena na majetkový účet obce již dne 9.11.2018.

- **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**

§ 28, neboť:

Účetním dokladem č. 18-005-00015 ze dne 30.6.2018 byl nesprávně přeúčtován hospodářský výsledek za rok 2017 na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období. Ve skutečnosti k této účetní operaci nemělo dojít, neboť v zastupitelstvu obce účetní závěrka nebyla schválena.

NAPRAVENO

Chyba se již neopakuje, hospodářský výsledek za rok 2018 přeúčtován ke dni schválení účetní závěrky dokladem č. 19-005-00019 ze dne 25.6.2019.

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

§ 39 odst. 1, neboť:

Obec zveřejnila záměr prodat část p.č. 124/1 v k.ú. Sudoměř (dle uzavřené Kupní smlouvy ze dne 19.12.2018) od 2.12.2018 do 16.12.2018 (dle doložky zaznamenaná ve smlouvě), dle údaje uvedeného na stránkách obce byl záměr zveřejněn ode dne 30.11.2018 a zřejmě sejmuto dne 19.1.2019. Dle zápisu ze zasedání zastupitelstva byl prodej schválen usnesením ze dne 30.11.2018 (ve smlouvě uvedeno chybné datum dne 30.11.2012) - ověřeno nahlédnutím do dokumentu. Lze tedy konstatovat, že záměr prodeje byl zveřejněn po rozhodnutí zastupitelstva o prodeji, na takto uzavřenou smlouvu je možno nahlížet jako na neplatnou od počátku.

NAPRAVENO

Chyba se již neopakuje, záměr ke Kupní smlouvě ze dne 18.4.2019 zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě před rozhodnutím v orgánu obce.

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

§ 72, odst. 5, neboť:

Obec vyplatila chybně poměrnou část odměny za období říjen 2018 místostarostům a předsedkyni kontrolního výboru - vyplaceno méně, než jim skutečně náleželo (bývalý místostarosta o Kč 161,00, nově zvolený místostarosta o Kč 36,00, předsedkyně kontrolního výboru o Kč 35,00).

NAPRAVENO

Předpis dokladem č. 19-005-00024 ze dne 31.7.2019 a úhrada doklady od č. 19-806-00391 do č. 19-806-393 ze dne 21.8.2019.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Sudoměř za rok 2019 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.)

- Obec neuveřejnila na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku ze dne 25.11.2019 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	0,55 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,01 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,07 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 21 272,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

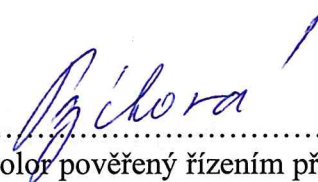
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Sudoměř 28.01.2020

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

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková


.....
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

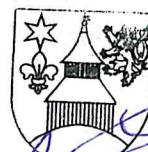
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 Sudoměř o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Jiří Šturma, místostarosta obce.

Ing. Jiří Šturma
místostarosta obce Sudoměř



OBEC SUDOMĚŘ
Sudoměř 9
294 25 Katusice
www.sudomer.cz
IČO: 00509175


.....
dne 28.01.2020

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,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Sudoměř	Ing. Jiří Šturma

Upozornění:

- **Dohody o provedení práce** - Místostarosta obce byl upozorněn na nedostačující evidenci odpracovaných hodin v případě dohod o provedení práce např. místo a druh vykonané práce a podpis listiny pracovníkem.
- **Uveřejňování skutečně uhrazené ceny na profilu zadavatele** - Upozorňujeme na povinnost obce jakožto veřejného zadavatele zakotvenou v § 219 odst. 3 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů - uveřejnit nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1, t.j. ceně vyšší než 500.000,00 bez DPH. U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

