

SpZn: SZ_022236/2018/KUSK
Čj.: 004480/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LEDČICE

IČ: 00236993

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Ledčice za rok 2018 bylo zahájeno dne 28.08.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.11.2018
- 05.02.2019

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: 01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Ledčice
Ledčice 45
277 08 Ledčice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Zuzana Svobodová
- kontroloři: Alena Zemanová

Zástupci obce: Kamila Hlavsová - starostka
Eva Kučerová - 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 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 05.02.2019 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 období roku 2018 - 2022, schválený zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2016, zveřejněný dne 22. 2. 2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněný dne 25. 11. - 21. 12. 2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2017 jako vyrovnaný - závazné ukazatele dle příloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 22. 12. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 15. 1. 2018 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a mateřská škola Ledčice

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 8. 3. 2018, zveřejněno dne 30. 3. 2018
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2018, zveřejněno dne 28. 6. 2018
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 12. 7. 2018, zveřejněno dne 14. 7. 2018
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 13. 8. 2018, zveřejněno dne 25. 8. 2018
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, zveřejněno dne 22. 9. 2018
- č. 6 - schváleno radou obce dne 18. 10. 2018, zveřejněno dne 17. 11. 2018
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2018, zveřejněno dne 22. 12. 2018
- č. 8 k 31. 12. 2018 provedeno starostkou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2018, zveřejněno dne 17. 1. 2019

Závěrečný účet

- za rok 2017, projednán a schválen dne 8. 3. 2018 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 30. 3. 2018, návrh zveřejněn od 9. 2. - 8. 3. 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 10. 2018 bez uvedení data, k 31. 12. 2018 bez uvedení data

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 10. 2018 (okamžik sestavení ke dni 19. 11. 2018), k 31. 12. 2018 (okamžik sestavení ke dni 4. 2. 2019)

Rozvaha

- k 31. 10. 2018 (okamžik sestavení ke dni 19. 11. 2018), k 31. 12. 2018 (okamžik sestavení ke dni 4. 2. 2019)

Příloha rozvahy

- k 31. 10. 2018 (okamžik sestavení ke dni 19. 11. 2018), k 31. 12. 2018 (okamžik sestavení ke dni 4. 2. 2019)

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2018

Hlavní kniha

- za rok 2018 (namátkově dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- za rok 2018 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2018 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- č. 2018/10, 2018/12 k bankovnímu účtu č. 473266933/0300 vedenému u ČSOB a. s.

- č. 2018/9, 2018/10 k bankovnímu účtu č. 194539206/0300 vedenému u ČSOB a. s. (sociální fond)

Účetní doklad

- č. 20180279, 20180283 - 20180295, 20180297 - 20180315, 20180318 - 20180321, 20180328, 20180354, 20180356 - 20180367, 20180373 - 20180382, 20180384 - 20180386, 20180388 - 20180397 k bankovnímu účtu č. 473266933/0300 vedenému u ČSOB a. s.
- vnitřní doklad č. 0029, 2018/1/69, 2018/1/75 k bankovnímu účtu č. 473266933/0300 vedenému u ČSOB a. s.
- č. 20180278, 20180316 k bankovnímu účtu č. 194539206/0300 vedenému u ČSOB a. s. (sociální fond)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc říjen 2018 (hlavní pokladna a pokladna poplatky)
- za měsíc prosinec 2018 (hlavní pokladna)
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 20. 11. 2018 činil Kč 32 958,00 (k pokladnímu dokladu č. 359), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (hlavní pokladna)
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 20. 11. 2018 činil Kč 22 985,00 (k pokladnímu dokladu č. 1442), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (pokladna poplatky)

Pokladní doklad

- č. 288 - 324, 381 - 419 (hlavní pokladna)
- č. 1266 -1385 (pokladna poplatky)

Evidence poplatků

- vedena v programu Triada - místní poplatky za psy, domovní odpad

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2018 - zejména: Plán inventur ze dne 3. 1. 2019, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 4. 1. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2018, Inventarizační zpráva ze dne 4. 2. 2019, výpisy z LV k 1. 1. 2019 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc říjen a prosinec 2018

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní listiny za měsíc říjen 2018 - uvolněná starostka, předseda kontrolního výboru a p. A. S. radní

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 odeslán do centrálního systému účetních informací dne 29. 3. 2018

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 21. 3. 2018 uzavřena se zhotovitelem DIKÉ ZAHRADY s. r. o. Příšovice na akci Obnova alejí, stromořadí a sadu v obci Ledčice v celkové výši Kč 1 197 430,00 bez DPH, zastupitelstvo obce schválilo dne 8. 3. 2018 (zveřejněna na profilu zadavatele dne 29. 3. 2018)
- Dodatek č. 1 ze dne 23. 7. 2018 ke Smlouvě o dílo ze dne 21. 3. 2018 uzavřený se zhotovitelem DIKÉ ZAHRADY s. r. o. Příšovice (změna doby následné péče o dřeviny) - zveřejněn na profilu zadavatele dne 17. 9. 2018
- Dodatek č. 2 ze dne 29. 11. 2018 ke Smlouvě o dílo ze dne 28. 7. 2017 uzavřený se zhotovitelem EMH stavební s. r. o. Praha - Libeň na akci "Rybniční soustava Ledčice a oprava odvodnění místní komunikace" (změna termínu dokončení stavby), zveřejněn na profilu zadavatele dne 16. 1. 2019

- Dodatek č. 3 ze dne 17. 12. 2018 ke Smlouva o dílo ze dne 28. 7. 2017 uzavřený se zhotovitelem EMH stavební s. r. o. Praha - Libeň na akci "Rybniční soustava Ledčice a oprava odvodnění místní komunikace" (navýšení ceny o vícepráce), zveřejněn na profilu zadavatele dne 16. 1. 2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 22. 10. 2018 uzavřena s dárcelem BRALEP s. r. o. Praha 8 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 110 000,00 na rozšíření a zpevnění místní komunikace par. č. 3217 v k. ú. Ledčice v areálu firmy BRALEP s. r. o. Ledčice čp. 233

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemků ze dne 31. 7. 2018 o pronájmu části pozemku p. č. 1588/4 o výměře 120 m² v k. ú. Ledčice k užívání jako zahrada, rada obce schválila dne 7. 8. 2018
- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 1. 3. 2018 o pronájmu části pozemku p. č. 1588/4 o výměře 110 m² v k. ú. Ledčice k užívání jako zahrada, rada obce schválila dne 22. 2. 2018
- Smlouva o nájmu pozemků ze dne 1. 3. 2018 o pronájmu pozemků p. č. 335/4 a stp. č. 392 jehož součástí je stavba bez čp. v k. ú. Ledčice k užívání jako zahrada a manipulační plocha pro skladování, rada obce schválila dne 22. 2. 2018

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Pronájem části pozemku p. č. 1588/4 o výměře 120 m² v k. ú. Ledčice - záměr zveřejněn dne 12. 7. - 27. 7. 2018
- Pronájem části pozemků p. č. 1588/4 o výměře 110 m², p. č. 335/4 a stp. č. 392 jehož součástí je stavba bez čp. v k. ú. Ledčice - záměr zveřejněn dne 25. 1. - 9. 2. 2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 20. 7. 2018 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 1547/2 k. ú. Ledčice za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 4. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 9. 10. 2018 vydané poskytovatelem Ministerstvo životního prostředí Praha 10 o poskytnutí dotace ve výši Kč 1 226 781,50 na akci Obnova alejí a sadů v obci Ledčice (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 10. 8. 2018 vydané poskytovatelem Ministerstvo zemědělství Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 695 000,00 na akci Rybniční soustava Ledčice - Nádrž 3 + Příkop A (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 10. 8. 2018 vydané poskytovatelem Ministerstvo zemědělství Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 1 079 000,00 na akci Rybniční soustava Ledčice - Nádrž 2 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 10. 8. 2018 vydané poskytovatelem Ministerstvo zemědělství Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 147 000,00 na akci Rybniční soustava Ledčice - Nádrž 1 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje za ocenění v krajském kole soutěže Vesnice roku ze dne 15. 10. 2018 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 25 000,00 na podporu a údržbu zeleně a květinové výzdoby obce (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje za ocenění v krajském kole soutěže Vesnice roku ze dne 15. 10. 2018 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 45 000,00 na podporu a rozvoj spolkové života v obci (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 5. 12. 2018 vydané poskytovatelem Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 27 200 000,00 na akci Zvýšení vzdělávací kapacity ZŠ a MŠ Ledčice (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2018 ze dne 15. 6. 2018 uzavřena s příjemcem TJ Sokol Ledčice, z. s. o poskytnutí dotace ve výši Kč 20 000,00 na činnost, rada obce schválila dne 12. 6. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2018 ze dne 14. 6. 2018 uzavřena s příjemcem Český kynologický svaz ZKO Ledčice - 382 o poskytnutí dotace ve výši Kč 10 000,00 na činnost, rada obce schválila dne 12. 6. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2018 ze dne 14. 6. 2018 uzavřena s příjemcem Myslivecký spolek Ledčice - Jeviněves o poskytnutí dotace ve výši Kč 20 000,00 na činnost, rada obce schválila dne 12. 6. 2018

Dohody o provedení práce

- ze dne 5. 1. 2018 uzavřena s pí I. P. za práce spojené s vedením a zápisem do obecní kroniky (rozsah 100 hodin)
- ze dne 1. 2. 2018 uzavřena s pí PhDr. V. N. za práce zajišťující provoz společenského a kulturního centra U Cinků Ledčice čp. 15 (rozsah do 300 hodin)
- ze dne 23. 3. 2018 uzavřena s pí M. F. za zajištění a vedení besedy nad knihami (rozsah 10 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Obnova alejí, stromořadí a sadu v obci Ledčice", zejména: písemné výzvy 3 uchazečům, výzva zveřejněna na internetových stránkách obce, nabídky 6 uchazečů, Protokol o jednání hodnotící komise, jako nejvhodnější byla vybrána nabídka firmy DIKÉ ZAHRADY s. r. o. Příšovice ve výši Kč 1 197 430,00 bez DPH - zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem obce č. 1/2015 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2018 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 13. 12. 2017, 8. 3. 2018 (schválení účetní závěrky obce za rok 2017), 28. 5. 2018, 12. 7. 2018, 13. 8. 2018, 19. 9. 2018, 5. 11. 2018 - ustavující zasedání, 27. 11. 2018, 17. 12. 2018, 27. 12. 2018 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 23. 1. 2018, 22. 2. 2018, 15. 3. 2018 (schválení účetní závěrky za rok 2017 příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Ledčice), 5. 4. 2018, 19. 4. 2018, 12. 6. 2018, 11. 7. 2018, 7. 8. 2018, 3. 9. 2018, 10. 9. 2018, 25. 9. 2018, 18. 10. 2018, 5. 11. 2018, 19. 11. 2018, 11. 12. 2018 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Ledčice ze dne 6. 2. 2018 (kontrolované období 2017)

V kontrolovaném období obec Ledčice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Ledčice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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 uzavřené na veřejnou zakázku v souladu se zákonem. Jedná se o Dodatek č. 1 ze dne 23. 7. 2018 ke Smlouvě o dílo ze dne 21. 3. 2018 uzavřené se zhotovitelem DIKÉ ZAHRADY s. r. o. Příšovice, který byl zveřejněn na profilu zadavatele až dne 17. 9. 2018.

NENAPRAVENO

Nedostatek se opakuje. Dodatek č. 2 ze dne 29. 11. 2018 a Dodatek č. 3 ze dne 17. 12. 2018 ke Smlouvě o dílo ze dne 28. 7. 2017 uzavřené se zhotovitelem EMH stavební s. r. o. Praha - Libeň na akci "Rybniční soustava Ledčice a oprava odvodnění místní komunikace" byly zveřejněny na profilu zadavatele až dne 16. 1. 2019.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

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

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:
(§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání.

- Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C) pod písm. a).

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	0,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,53 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 99 090,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 136 500,00 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.

Ledčice 05. 02. 2019

Podpisy kontrolorů:

Bc. Zuzana Svobodová

Alena Zemanová



Zuzana Svobodová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová
.....
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 Ledčice o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Kamila Hlavsová, starostka obce.

Kamila Hlavsová
starostka obce Ledčice


dne 05. 02. 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,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Ledčice	Kamila Hlavsová