

SpZn: SZ_049720/2018/KUSK
Čj.: 001765/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KOSTOMLATY NAD LABEM

IČ: 00239283

za rok 2018

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

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 2. 4. 2019
- 18. 12. 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:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kostomlaty nad Labem
Hronětická 237
289 21 Kostomlaty n. Labem

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková

Zástupci obce:

Ing. Romana Hradilová - starostka
Eva Pijáková - 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 hospodář 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. 4. 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 r. 2017 – 2020, návrh zveřejněn od 28.11.2017 do 15.12.2017, schválený zveřejněn dne 20.12.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2017 do 14.12.2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 14.12.2017 jako schodkový, přičemž schodek bude uhrazen z přebytku z let minulých, závazné ukazatele odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 20.12.2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- v radě obce dne 19.12.2017 pro Základní školu a Mateřskou školu.

Rozpočtová opatření

- č. 1 – schváleno radou obce dne 11.1.2018, zveřejněno dne 15.1.2018
- č. 2 – schváleno radou obce dne 24.1.2018, zveřejněno dne 26.1.2018
- č. 3 – schváleno radou obce dne 8.2.2018, zveřejněno dne 12.2.2018
- č. 4 – schváleno radou obce dne 20.2.2018, zveřejněno dne 21.2.2018
- č. 5 – schváleno radou obce dne 8.3.2018, zveřejněno dne 9.3.2018
- č. 6 – schváleno radou obce dne 26.3.2018, zveřejněno dne 9.4.2018
- č. 7 – schváleno radou obce dne 4.4.2018, zveřejněno dne 9.4.2018
- č. 8 – schváleno radou obce dne 17.4.2018, zveřejněno dne 25.4.2018
- č. 9 – schváleno zastupitelstvem obce dne 14.6.2018, zveřejněno dne 19.6.2018
- č. 10 – schváleno radou obce dne 21.6.2018, zveřejněno dne 22.6.2018
- č. 11 – schváleno radou obce dne 12.7.2018, zveřejněno dne 13.7.2018
- č. 12 – schváleno radou obce dne 26.7.2018, zveřejněno dne 27.7.2018
- č. 13 – schváleno radou obce dne 7.8.2018, zveřejněno dne 8.8.2018
- č. 14 – schváleno zastupitelstvem obce dne 22.8.2018, zveřejněno dne 23.8.2018
- č. 15 – schváleno radou obce dne 11.9.2018, zveřejněno dne 12.9.2018
- č. 16 – schváleno radou obce dne 25.9.2018, zveřejněno dne 26.9.2018
- č. 17 – schváleno zastupitelstvem obce dne 27.9.2018, zveřejněno dne 3.10.2018
- č. 18 – schváleno radou obce dne 23.10.2018, zveřejněno dne 25.10.2018
- č. 19 – schváleno radou obce dne 6.11.2018, zveřejněno dne 7.11.2018
- č. 20 – schváleno radou obce dne 21.11.2018, zveřejněno dne 22.11.2018
- č. 21 – schváleno zastupitelstvem obce dne 6.12.2018, zveřejněno dne 11.12.2018
- č. 22 – schváleno radou obce dne 10.12.2018, zveřejněno dne 11.12.2018
- č. 23 – schváleno starostkou obce k 31.12.2018, zveřejněno dne 14.1.2019

Závěrečný účet

- za rok 2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 14.6.2018 s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn ve dnech 23.4.2018 - 30.6.2018, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 20.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2018 ze dne 13.7.2018, k 30.9.2018 ze dne 3.10.2018, k 30.11.2018 ze dne 7.12.2018, k 31.12.2018 odeslán do CSUIS dne 25.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2018 ze dne 16.7.2018, k 30.9.2018 ze dne 16.10.2018, k 31.12.2018 odeslán do CSUIS dne 13.2.2019

Rozvaha

- k 30.6.2018 ze dne 16.7.2018, k 30.9.2018 ze dne 3.10.2018, k 31.12.2018 odeslána do CSUIS dne 13.2.2019

Příloha rozvahy

- k 30.6.2018 ze dne 16.7.2018, k 30.9.2018 ze dne 3.10.2018, k 31.12.2018 odeslána do CSUIS dne 13.2.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- k 31.12.2018 vedena elektronicky - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO od č.18-001-00001 do č. 18-001-00646 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO od č.18-002-00001 do č. 18-002-00413 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-4312191/0710 vedenému u České národní banky od č. 24 ze dne 7.9.2018 do č. 26 ze dne 27.9.2018, od č. 31 ze dne 13.12.2018 do č. 35 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 504364369/0800 vedenému u České Spořitelny od č. 201 ze dne 3.9.2018 do č. 223 ze dne 30.9.2018, od č. 275 ze dne 3.12.2018 do č. 295 ze dne 31.12.2018

Účetní doklad

- k účtu č. 504364369/0800 vedenému u České Spořitelny od č. 18-801-03510 ze dne 3.9.2018 do č. 18-801-03900 ze dne 30.9.2018, od č. 18-801-04723 ze dne 3.12.2018 do č. 18-801-05163 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 94-4312191/0710 vedenému u České národní banky od č. 18-802-00034 ze dne 7.9.2018 do č. 18-802-00037 ze dne 27.9.2018, od č. 18-802-00044 ze dne 13.12.2018 do č. 18-802-00050 ze dne 31.12.2018

Pokladní kniha (deník)

- za období září, prosinec
- skonto pokladní hotovosti provedené ke dni 19.12.2018 ve výši Kč 14.720,00 souhlasilo se zůstatkem uvedeným v pokladní knize (poslední doklad č. 18-701-01679 ze dne 18.12.2018)

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. 18-701-01393 ze dne 3.9.2018 do č. 18-701-01466 ze dne 27.9.2018, od č. 18-701-01623 ze dne 3.12.2018 do č. 18-701-01688 ze dne 31.12.2018

Evidence poplatků

- vedena k 31.12.2018 v modulu poplatků KEO - poplatek za komunální odpad, poplatek ze psa

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku KEO dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018 - Plán inventur ze dne 21.11.2018, zápis z instruktáže členů inventarizační komise dne 17.12.2018, inventurní soupisy k 31.12.2018, Inventarizační zpráva ze dne 22.2.2019, výpisy z katastru nemovitostí pro obec a příslušná katastrální území se stavem k 31.12.2018 - namátkově, dle potřeby

Odměňování členů zastupitelstva

- usnesení č. 11N/2018, č. 12N/2018 o stanovení výše odměn neuvolněným zastupitelům obce dne 1.11.2018 ode dne 1.11.2018.
- mzdové listy uvolněné starostky obce a neuvolněných zastupitelů obce za rok 2018

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 14.6.2018.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na zhotovení projektové dokumentace ze dne 9.7.2018 s názvem akce: "PD-Rekonstrukce chodníků - Kostomlaty nad Labem" (v ceně Kč 997.600,00 bez DPH). Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 9.7.2018. Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na zhotovení projektové dokumentace (v ceně Kč 997.600,00 bez DPH) ze dne 20.9.2018 schválen zastupitelstvem obce dne 22.8.2018. Dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 26.9.2018.

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

- Kupní smlouva ze dne 8.9.2018 (obec kupující). Předmětem koupě je pozemek č. 972/3 a p.č. 973/3 v k.ú. Kostomlaty nad Labem. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 27.9.2018.
- Kupní smlouva ze dne 15.3.2018 (obec kupující). Předmětem koupě je pozemek č.316/130 v k.ú. Hronětice. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 8.2.2018.
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/SKO/6042/2018-SKOM s převodcem Českou republikou- Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových ze dne 11.9.2018. Předmětem smlouvy je pozemková parcela č. 684/4 v k.ú. Kostomlaty nad Labem v účetní hodnotě Kč 3.430,00. Zastupitelstvo obce schválilo převod dne 8.2.2018.
- Směnná smlouva ze dne 25.10.2018 se společností Dvůr Kostomlaty, s.r.o. Předmětem směny jsou pozemky p.č. 676/4 a p.č. 22/2 v k.ú. Kostomlaty nad Labem. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 22.8.2018.
- Kupní smlouva ze dne 19.11.2018 (obec prodávající). Předmětem prodeje je pozemek p.č. 836/11 v k.ú. Kostomlaty nad Labem. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 14.6.2018.
- Kupní smlouva ze dne 21.8.2018 (obec prodávající). Předmětem prodeje je pozemek p.č. 836/13 v k.ú. Kostomlaty nad Labem. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 4.4.2018.

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce č. 100/2018 (obec půjčitel) se Společností VaK Nymburk a.s. ze dne 12.12.2018. Předmětem výpůjčky na dobu neurčitou jsou stavební objekty PE 100RC SDR 17 d90 délka 585,79m umístěny na pozemcích p.č. 959/15 a p.č.836/36 v k.ú. Kostomlaty nad Labem. Zastupitelstvo obce schválilo smlouvu o výpůjčce dne 6.12.2018.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Směnné smlouvě ze dne 25.10.2018 - záměr směny zveřejněn od 4.7.2018 do 20.7.2018.
- ke Kupní smlouvě ze dne 19.11.2018 o prodeji pozemku p.č. 836/11 v k.ú. Kostomlaty nad Labem - záměr zveřejněn od 23.4.2018 do 31.5.2018.
- ke Kupní smlouvě ze dne 21.8.2018 o prodeji pozemku p.č. 836/13 v k.ú. Kostomlaty nad Labem - záměr zveřejněn od 1.2.2018 do 28.2.2018.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene-služebnosti č. IV-12-6020983/VB/02 ze dne 11.10.2018 s oprávněným ČEZ Distribuce, a.s. na pozemek p.č. 156/1 v k.ú. Hronětice. Břemeno se zřizuje za jednorázovou náhradu Kč 1.000,00 bez DPH. Věcné břemeno schválilo zastupitelstvo obce dne 25.9.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 22.1.2018 (datum tisku) IČ 115D31204O171 na zpracování digitálního povodňového plánu pro obec Kostomlaty nad Labem, vybudování varovného a výstražného systému ochrany před povodněmi pro obec Kostomlaty nad Labem s účastí státního rozpočtu Kč 2.160.547,20. S předložením dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce k 28.2.2019- použito, podpůrně
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 26.6.2018 IČ129D662002276 na obnovu hřbitovní zdi v Kostomlatech nad Labem s účastí státního rozpočtu Kč 627.126,00. S předložením dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce k 30.9.2019- použito, podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 20.6.2018 s příjemcem, Tělocvičná jednota Sokol Kostomlaty nad Labem, dotace ve výši Kč 5.000,00 na realizaci akce "V sobotu za fotbalem", smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 21.6.2018, schválena zastupitelstvem obce dne 14.6.2018.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 5.3.2018 s příjemcem, Tělocvičná jednota Sokol Kostomlaty nad Labem, dotace ve výši Kč 200.000,00 na činnost, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 7.3.2018, schválena zastupitelstvem obce dne 8.2.2018.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 7.3.2018 s příjemcem, Klub Kamarád z.s., dotace ve výši Kč 80.000,00 na činnost, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 7.3.2018, schválena zastupitelstvem obce dne 8.2.2018.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 7.3.2018 s příjemcem, Klub Kamarád z.s., dotace ve výši Kč 34.000,00 na provoz obecní knihovny, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 7.3.2018, schválena zastupitelstvem obce dne 8.2.2018.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 12.1.2018 s příjemcem, Myslivecký spolek Polabí, dotace ve výši Kč 25.000,00 na činnost spolku, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 17.1.2018, schválena zastupitelstvem obce dne 19.12.2017.

Dohody o provedení práce

- ze dne 9.7.2018, v rozsahu 300 hodin uzavřená na období od 13.8.2018 do 24.8.2018 s pí .M.T., údržba veřejné zeleně, chodníků a komunikací
- ze dne 30.11.2018, v rozsahu 300 hodin uzavřená s pí .J.K., rozvoz Kostomlatských novin

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu s názvem akce: "PD-Rekonstrukce chodníků - Kostomlaty nad Labem" - zejména: výzva ze dne 16.5.2018, seznam firem, kterým byla zaslána výzva (Ing. Tomáš Rak, Dopravně inženýrská kancelář, s.r.o., SUDOP Praha a.s., Aleš Jambor, Ing. Ondřej Pavelka) ze dne 21.5.2018, rozhodnutí zadavatele o jmenování komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 28.5.2018, oznámení o rozhodnutí zadavatele o jmenování komise pro hodnocení nabídek ze dne 29.5.2018, prohlášení o mlčenlivosti ze dne 1.6.2018, protokol o otevírání obálek ze dne 31.5.2018, protokol o hodnocení nabídek ze dne 4.6.2018 (Ing. Ondřej Pavelka, Ing. Tomáš Rak), rozhodnutí o výběru dodavatele veřejné zakázky - vybrána firma Ing. Ondřej Pavelka, výpis z usnesení zastupitelstvem obce ze dne 14.6.2018, výsledky posouzení a vyhodnocení nabídek ze dne 28.6.2018. Cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo ze dne 9.7.2018. Podotýkáme, že cena za výkon AD Kč 25.000,00 bez DPH je započtena do celkové nabídkové ceny.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 8.2.2018, 4.4.2018, 15.5.2018, 14.6.2018 (schválení účetní závěrky a závěrečného účtu obce), 22.8.2018, 27.9.2018, 1.11.2018 (ustavující zasedání), 6.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- od č. 1/2018 do č. 19/2018, od č. 1N/2018 do č. 3N/2018

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva auditora zřizovateli účetní jednotky o zjištěních z dílčí prověrky hospodaření Základní školy Kostomlaty nad Labem ze dne 15.10.2018.
- Zpráva auditora zřizovateli účetní jednotky o zjištěních z dodatečné prověrky hospodaření ze dne 17.12.2018.
- Protokol č. 1/2018 o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě příspěvkové organizace Mateřská škola Kostomlaty nad Labem ze dne 14.12.2018.

V kontrolovaném období obec Kostomlaty nad Labem, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o 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 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 Kostomlaty nad Labem:

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§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	2,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,88 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,87 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

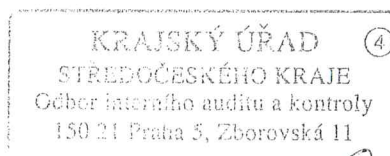
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Kostomlaty nad Labem 2. 4. 2019

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

Bc. Simona Marková



.....
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 Kostomlaty nad Labem o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Ing. Romana Hradilová, starostka obce.

Ing. Romana Hradilová
starostka obce Kostomlaty nad Labem

OBEC KOSTOMLATY N/L
Hronětická 237
289 21 Kostomlaty nad Labem
tel.: 325 538 611, 325 538 343
IČ: 00239283 DIČ: CZ00239283


.....
dne 2. 4. 2019

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	obec Kostomlaty nad Labem	Ing. Romana Hradilová

Upozornění:

- **Projednáání závěrečného účtu** - Upozorňujeme na vhodnost formulace příslušného usnesení zastupitelstva obce, kterým je schvalován závěrečný účet obce tak, aby bylo zřejmé, že zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla součástí projednávaného návrhu závěrečného účtu.

Upozornění:

- **Zveřejňování výše skutečně uhrazené ceny** - Upozorňujeme na povinnost obce stanovenou v § 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 (cena díla minimálně Kč 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.