

SpZn: SZ_073241/2019/KUSK
Čj.: 000987/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DŘETOVICE

IČ: 00234338

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Dřetovice za rok 2019 bylo zahájeno dne 12.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 04.12.2019
- 04.06.2020

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:

Dřetovice
Dřetovice 2
273 42 Stehelčevy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková

Zástupci obce:

Renata Dobrá - starostka
Miluška Rašková – účetní DPP
Milena Šeflová, DiS. – administrativní
pracovnice - pokladní

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 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 04.06.2020 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 období 2019 - 2022, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.12.2018

Návrh rozpočtu

- na rok 2019, zveřejněn od 19.11. do 4.12.2018

Schválený rozpočet

- na rok 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2018 jako vyrovnaný, závazné ukazatele paragrafové členění, zveřejněn dne 9.1.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23.1.2019 (zveřejněno dne 20.2.2019)
- č. 2 - schváleno starostkou obce dne 31.1.2019 (zveřejněno dne 20.2.2019) - změna rozpisu
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 20.2.2019 (zveřejněno dne 12.3.2019)
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 28.2.2019 (zveřejněno dne 12.3.2019) - změna rozpisu
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 20.3.2019 (zveřejněno dne 9.4.2019)
- č. 6 - schváleno starostkou obce dne 31.3.2019 (zveřejněno dne 9.4.2019) - změna rozpisu
- č. 9 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19.6.2019 (zveřejněno dne 11.7.2019)
- č. 12 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23.10.2019 (zveřejněno dne 12.11.2019)
- č. 14 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2019 (zveřejněno dne 9.1.2020)

Závěrečný účet

- za rok 2018, návrh zveřejněn od 21.5. do 27.6.2019, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 a schválen zastupitelstvem obce dne 27.6.2019 s vyjádřením "s výhradami", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 28.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 28.2., 31.3., 30.6., 31.10.2019 (odesláno dne 12.11.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 29.1.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2019 (odesláno dne 13.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 13.2.2020)

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2019 (odesláno dne 13.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 13.2.2020)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2019 (odesláno dne 13.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 13.2.2020)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- ke dni 31.10., 31.12.2019

Kniha došlých faktur

- ke dni 23.10.2019 do fa č. 3190204, ke dni 31.12.2019 do fa č. 3190269 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 28.10.2019 do fa č. 20190022 - dle potřeby

Faktura

- vydané faktury č. 20190001 - č. 20190010 za období od 5.2. do 5.4.2019
- přijaté faktury č. 3190050 - č. 319098 za období od 1.4. do 22.5.2019, č. 3190232 - č. 3190269 za období od 2.12. do 31.12.2019

Bankovní výpis

- č. 042 - č. 058 za období od 8.4. do 24.5.2019, č. 125 ze dne 31.10.2019, č. 137 - č. 154 za období od 1.12. do 31.12.2019, k bankovnímu účtu č. 0389456339/0800 vedenému u ČS, a. s. - základní běžný účet
- č. 1 - č. 25 za období od 17.1. do 31.10.2019, č. 31 dne 31.12.2019, k bankovnímu účtu č. 94-5116141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- výpisy z účtu za období od 1.1. do 31.12.2019 k bankovnímu účtu č. 5547800506/7960 vedenému u ČMSS - stavební spoření k bankovnímu účtu č. 5547800805/7960 vedenému u ČMSS - stavební spoření k bankovnímu účtu č. 5547800004/7960 vedenému u ČMSS - stavební spoření

Účetní doklad

- č. 110042 - č. 110058, č. 110125, č. 110137 - č. 110154, k základnímu běžnému účtu č. 0389456339/0800 vedenému u ČS, a. s.
- č. 140001 - č. 140025, č. 140031, k bankovnímu účtu č. 94-5116141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 610001 ze dne 31.1.2019 (předpis poplatku za psa a komunální odpad)

Pokladní kniha (deník)

- květen - červen, prosinec 2019
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 4.12.2019 ve výši 488,00 Kč v 7,40 hod. (k d.č. 298 ze dne 30.11.2019) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 126 - č. 182 za období od 13.5. do 30.6.2019, č. 301 - č. 329 za období od 2.12. do 31.12.2019

Evidence poplatků

- k 31.12.2019, vedena v modulu majetku TRIADA - místní poplatky za psy, komunální odpad

Evidence majetku

- k 31.12.2019, vedena v modulu majetku TRIADA

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019 - Plán inventur ze dne 25.9.2019, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 25.10.2019, Inventarizační zpráva ze dne 14.1.2020, inventurní soupisy majetku a závazků obce k 31.12.2019, výpis z LV 10001 katastrální území 632929 Dřetovice k 31.12.2019

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-10/2019, administrativní pracovnice - pokladní
- mzdové listy 1-10/2019, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce
- výplatní pásky 10/2019, uklízeči veřejného prostranství (ÚP)

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy za období 1-10/2019, neuvolněná starostka, neuvolněný místostarosta, neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 (odeslán dne 2.7.2019), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 27.6.2019.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 22.8.2019, zhotovitel Sabivena, s.r.o., Zákolany, předmět smlouvy: "Rozšíření fotbalového hřiště v Dřetovicích o další plochy sportovního využití a související prvky mobiliáře", cena díla ve výši 856 999,00 Kč bez DPH (vč. DPH 1 036 968,70 Kč), na profilu zadavatele uveřejněno dne 12.9.2019.
- Smlouva o dílo ze dne 4.10.2019, zhotovitel Sabivena, s.r.o., Zákolany, předmět smlouvy: "Multifunkční hřiště ve Dřetovicích - 2. etapa", cena díla ve výši 544 768,00 Kč bez DPH (vč. DPH 659 169,30 Kč), na profilu zadavatele uveřejněno dne 13.10.2019.

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

- Směnná smlouva uzavřená dne 15.5.2019, kdy obec touto smlouvou nabývá p.č. 659/14 o výměře 3 m² a pozbývá část p.č. 659/1 o výměře 3,38 m², směna provedena s finanční kompenzací ve výši 119,70 Kč ve prospěch obce, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.1.2019.
- Kupní smlouva ze dne 18.11.2019, kdy obec prodala pozemek p.č. 74/3 – c, o výměře 15 m² a část p.č. 659/1 o výměře 3 m², v k. ú. Dřetovice, kupující - fyzická osoba, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 24.4.2019.
- Kupní smlouva ze dne 18.11.2019, kdy obec koupila pozemek p.č. 1187 o výměře 28 m², v k. ú. Dřetovice, prodávající - fyzické osoby, nabytí nemovitosti schváleno zastupitelstvem obce dne 23.10.2019.
- Kupní smlouva ze dne 12.12.2019, kdy obec koupila pozemky p.č. 390/2 o výměře 252 m² a p.č. 390/6 o výměře 295 m², v k. ú. Dřetovice, prodávající - obchodní firma GONURA PROPERTY s.r.o., Praha, nabytí nemovitosti schváleno zastupitelstvem obce dne 20.11.2019.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 9.5.2019, kdy obec získala 10 000,00 Kč, na pořádání a organizování dětských kulturních akcí, PENTA, spol. s r.o. (dárce).
- Darovací smlouva ze dne 15.5.2019, kdy obec získala 5 000,00 Kč, na pořádání a organizování dětských kulturních akcí, Dekonta a.s. (dárce).
- Darovací smlouva ze dne 3.12.2019, kdy obec získala 100 000,00 Kč, pro účely částečné úhrady nákladů na akci s názvem: Komunikace a sítě k p.č. 74/14, 74/43 - 74/59 k.ú. Dřetovice, fyzická osoba (dárce).

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva ze dne 1.2.2019, kdy si obec pronajala pozemek p.č. 960 o celkové výměře 23 619 m², trvalý travní porost v k.ú. Dřetovice, za účelem uložení recyklátu, doba pachtu na dobu od 1.2. do 31.8.2019, pachtovné ve výši 4 000,00 Kč.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněno od 7.1.2019 do 22.1.2019 - ke Směnné smlouvě ze dne 15.5.2019
- zveřejněno od 25.3.2019 do 10.4.2019 - ke Kupní smlouvě ze dne 18.11.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IE-12-6013019/001 uzavřená dne 4.1.2019 - povinná obec Dřetovice, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, zřízeno úplatně - 50 000,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 19.12.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, č. KLA-V-57/2019 ze dne 18.10.2019 - uklízeči veřejných prostranství - 2 pracovní místa - nejméně 30 hodin týdně, příspěvek na 1 pracovní místo max. 14.000,00 Kč, součet poskytnutých příspěvků nepřekročí částku 37 934,00 Kč, na dobu od 21.10.2019 do 30.11.2019 – *nepřezkoumáváno, použito podpůrně.*

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dřetovice ze dne 1.3.2019, kdy obec poskytla dotaci ve výši 214 970,00 Kč, 1. část dotace ve výši 184 970,00 Kč - provozní příspěvek na činnost mateřské školky Stehelčeves - odloučené pracoviště Dřetovice, 2. část účelové dotace ve výši 30 000,00 Kč - provozní příspěvek na provoz školní jídelny a do 30.4.2019 doplatek k části provozního příspěvku, Základní škola a Mateřská škola Stehelčeves (příjemce), zastupitelstvo obce schválilo poskytnutí dotace dne 19.12.2018, žádost ze dne 7.1.2018, vyúčtování dotace do 30.4.2020, zveřejněno na webu obce dne 4.3.2020.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dřetovice ze dne 25.2.2019, kdy obec poskytla dotaci ve výši 95 000,00 Kč, 1. část dotace ve výši 60 000,00 Kč na provozní činnost a 2. část dotace ve výši 35 000,00 Kč na pokrytí mzdových nákladů, TJ Sparta Dřetovice, z.s. (příjemce), zastupitelstvo obce schválilo poskytnutí dotace dne 19.12.2018, žádost ze dne 5.11.2018, vyúčtování dotace do 30.4.2020, zveřejněno na webu obce dne 4.3.2019.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dřetovice ze dne 5.6.2019, kdy obec poskytla dotaci ve výši 58 490,00 Kč, na opravu římsy a oplechování věže kostela Svatého Václava ve Dřetovicích, Římskokatolická farnost (příjemce), zastupitelstvo obce schválilo poskytnutí dotace dne 24.4.2019, žádost ze dne 20.4.2019, vyúčtování dotace do 30.4.2020, zveřejněno na webu obce dne 5.6.2019.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2019, údržbářské práce na místním pohřebišti (do 300 hodin)
- ze dne 1.1.2019, vedení účetnictví obce (do 300 hodin)
- ze dne 20.5.2019, kompletace a distribuce volebních lístků (6,54 Kč/volič) a úklid volební místnosti (30 hod.)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- platový výměr ze dne 1.1.2019 s účinností od 1.1.2019, administrativní pracovnice - pokladní

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - obec postupovala v průběhu kontrolovaného období v souladu s vnitřním předpisem - Vnitřní směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 2/2018, účinnost 21.2.2018, předmětem zakázky je "Rozšíření fotbalového hřiště v Dřetovicích o další plochy sportovního využití a související prvky mobiliáře", výzva 3 zájemcům (na doručení), nabídky 3 zájemců, vybrán zhotovitel Sabivena, s.r.o., Zákolany, s nejnižší cenovou nabídkou 856 999,00 Kč bez DPH (vč. DPH 1 036 968,79 Kč), nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 22.8.2019, Zápis z jednání výběrové komise ze dne 14.8.2019, výběr firmy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.8.2019 (fa č. 3190178 ze dne 25.9.2019 - 1 036 968,70 Kč, úhrada dne 17.9.2019 výpis č. 105).

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

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 3.7.2019 pod DZ 092003/2019/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2018 (schválený rozpočet na rok 2019), 23.1., 20.2., 20.3., 24.4., 22.5., 19.6., 27.6. (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce za rok 2018), 21.8., 25.9., 23.10., 20.11., 18.12.2019 - *nepřezkoumáváno, použito podřídně*

V kontrolovaném období obec Dřetovice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu nájemní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku nehospoďařila 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dřetovice:

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:

- 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

§ 33, neboť:

Ve výkazu zisku a ztrát k 31.12.2018 nesouhlasí zůstatek účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku s předloženým odpisovým plánem.

NAPRAVENO

Ve Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2019 souhlasí konečný stav účtu 551 - Odpisy dlouh. majetku s předloženým účetním odpisovým plánem.

§ 45 odst. 1 písm. c) bod 1 a 2., neboť:

příloha Obec neuvedla v Příloze k 31.12.2018 doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účet. jedn." a "C.I.3. Transfery na pořízení dl. majetku", časové rozlišení transferu ve výši 55 996,00 Kč.

NAPRAVENO

V Příloze k 31.12.2019 jsou již uvedeny doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účet. jedn." a "C.I.3. Transfery na pořízení dl. majetku", číslo položky C1, snížení a zvýšení transferu.

- **Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů**

§ 13 odst. 1 písm. b), neboť:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet dne 20.6.2018 a přijalo opatření k nápravě chyb a nedostatků, ale informaci přezkoumávajícímu orgánu zaslalo až dne 17.7.2018.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že informace o přijetí k nápravě chyb a nedostatků byla podána přezkoumávajícímu orgánu dle zákona.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Dřetovice za rok 2019 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	0,58 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,16 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,03 %

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.

Dřetovice 04.06.2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

.....
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 Dřetovice o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Renata Dobrá, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dřetovice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Renata Dobrá
starostka obce Dřetovice

.....
dne 04.06.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Dřetovice	Renata Dobrá

Upozornění:

- **Vyčlenění rozpočtových prostředků na řešení krizových situací** – Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení vyčlenit finanční prostředky potřebné k zajištění přípravy na krizové situace (účelová rezerva finančních prostředků na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků) na § 5213 - Krizová opatření, položka 5903 - Rezerva na krizová opatření.

- **Zástavní právo na pozemek p.č 74/61** - Upozorňujeme, že obec v roce 2016 koupila pozemek p.č. 74/61 o výměře 12 m², zahrada v k.ú. Dřetovice a na této nemovitosti vázne zástavní právo ve prospěch Českomoravské stavební spořitelny a.s. Kupní smlouva byla uzavřena dne 4.5.2016, právní účinky dne 5.5.2016, vklad dne 27.5.2019. Dle výpisu z katastru ke dne 31.12.2019 ještě nebyl proveden výmaz.