

Čj.: 001011/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_074717/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### MALÝ ÚJEZD

IČ: 00237043

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Malý Újezd za rok 2021 bylo zahájeno dne 26.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 15.09.2021
- 04.03.2022

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:

**01.01.2021 - 31.12.2021**

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

**Malý Újezd**  
Malý Újezd 95  
277 31 Velký Borek

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Zuzana Svobodová**  
**Ing. Daniela Jeřábková** (dne 4. 3. 2022)  
**Alena Zemanová**

#### Zástupci obce:

**Jiřina Vojtěchovská** - místostarostka  
**Monika Fidlerová** - hlavní účetní  
**Michaela Lemanová, DiS.** - úředník ÚSC

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 04.03.2022 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 2021 - 2023, schválený zastupitelstvem obce dne 8. 12. 2020, zveřejněný dne 9. 12. 2020, návrh zveřejněný dne 20. 11. - 8. 12. 2020

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný dne 12. 11. - 8. 12. 2020

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 8. 12. 2020 jako schodkový, krytí schodku ze zůstatku z minulých let, závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 9. 12. 2020

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- dopisem ze dne 9. 12. 2020 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a mateřská škola Malý Újezd

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 6. 1. 2021, zveřejněno dne 8. 1. 2021
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 8. 2. 2021, zveřejněno dne 9. 2. 2021
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 6. 4. 2021, zveřejněno dne 9. 4. 2021
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 10. 5. 2021, zveřejněno dne 11. 5. 2021
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 2. 6. 2021, zveřejněno dne 3. 6. 2021
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2021, zveřejněno dne 29. 6. 2021
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 1. 9. 2021, zveřejněno dne 2. 9. 2021
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 30. 9. 2021, zveřejněno dne 4. 10. 2021
- č. 9 - schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2021, zveřejněno mimo úřední desku bez uvedení data
- č. 10 - schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2021, zveřejněno dne 21. 12. 2021

### **Závěrečný účet**

- za rok 2020, projednán a schválen dne 28. 6. 2021 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 29. 6. 2021, návrh zveřejněn od 7. 6. do 28. 6. 2021

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31. 8. 2021 ze dne 10. 9. 2021, k 31. 12. 2021 ze dne 31. 1. 2022

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31. 8. 2021 (okamžik sestavení dne 13. 9. 2021), k 31. 12. 2021 (okamžik sestavení dne 31. 1. 2022)

### **Rozvaha**

- k 31. 8. 2021 (okamžik sestavení dne 13. 9. 2021), k 31. 12. 2021 (okamžik sestavení dne 31. 1. 2022)

### **Příloha rozvahy**

- k 31. 8. 2021 (okamžik sestavení dne 13. 9. 2021), k 31. 12. 2021 (okamžik sestavení dne 31. 1. 2022)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2021

### **Hlavní kniha**

- za měsíc srpen a prosinec 2021

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2021 (k č. 21-001-00379)

### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2021 (k č. 21-002-00011)

## **Faktura**

- č. 21-001-00053 - 21-001-00055, 21-001-00059 - 21-001-00061, 21-001-00176 - 21-001-00180, 21-001-00182, 21-001-00183, 21-001-0021-001-00185 - 21-001-00190, 21-001-00192 - 21-001-00201, 21-001-0021-001-00203 - 21-001-00209, 21-001-000286 - 21-001-000292, 21-001-000294 - 21-001-000299

## **Bankovní výpis**

- č. 43, 46, 111, 114, 119, 120, 125, 167, 168, 171, 175, 198 k bankovnímu účtu č. 7420171/0100 vedenému u Komerční banky a. s.
- č. 59 k bankovnímu účtu č. 94-3614171/0710 vedenému u České národní banky
- č. 201 k bankovnímu účtu č. 115-7015520297/0100 vedenému u Komerční banky a. s.
- č. 12/2021 k bankovnímu účtu č. 1387725042/2700 vedenému u UniCredit Bank a. s.

## **Účetní doklad**

- č. 21-005-00048 ze dne 30. 6. 2021 (převod výsledku hospodaření za rok 2020), č. 21-005-00061 (zařazení koupených pozemků), 21-005-00064 (zařazení pozemků dle směnné smlouvy), č. 21-005-00089 (vyřazení pozemků dle směnné smlouvy)

## **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc srpen 2021 - hlavní pokladna a pokladna kanalizace
- za měsíc prosinec 2021 - hlavní pokladna
- Skonto pokladní hotovosti:
- pokladna hlavní - zůstatek k 15. 9. 2021 činil Kč 12 411,00 (k pokladnímu dokladu č. 21-701-00741), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize
- pokladna kanalizace - zůstatek k 15. 9. 2021 činil Kč 33 819,00 (k pokladnímu dokladu č. 21-702-00195), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize

## **Pokladní doklad**

- č. 21-701-00667 - 21-701-00717, 21-701-00904 - 21-701-00959 (hlavní pokladna)
- č. 21-702-00163 - 21-702-00187 (pokladna kanalizace)

## **Evidence poplatků**

- vedena v počítači

## **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku KEO

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Složka "Inventarizace majetku a závazků obce Malý Újezd za rok 2021"

## **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc srpen a prosinec 2021

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listiny za měsíc srpen 2021 - uvolněný starosta, neuvolněná místostarostka a neuvolnění zastupitelé

## **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 (schválena zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2021)
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2020 (schválena zastupitelstvem obce dne 6. 4. 2021)

## **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 17. 2. 2021 uzavřena se zhotovitelem ŠNAJDR stavby Mělník s. r. o. na akci "Oprava komunikací v obci Malý Újezd - Vavřineč - Lokalita 3" ve výši Kč 2 489 817,00 bez DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 22. 2. 2021
- Dodatek č. 1 ze dne 7. 6. 2021 ke Smlouvě o dílo ze dne 17. 2. 2021 uzavřené se zhotovitelem ŠNAJDR stavby Mělník s. r. o. (změna ceny díla na Kč 2 351 890,00 bez DPH), zveřejněn na profilu zadavatele dne 9. 6. 2021

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

- Kupní smlouva o převodu vlastnictví nemovitých věcí ze dne 10. 6. 2021 o koupi 1/2 pozemku p. č. 383/5 o výměře 124 m<sup>2</sup> v k. ú. Jelenice u Mělníka
- Kupní smlouva ze dne 29. 6. 2021 o koupi pozemku p. č. 737 o výměře 114 m<sup>2</sup> k. ú. Jelenice u Mělníka
- Smlouva směnná ze dne 11. 10. 2021 - obec nabyla pozemek p. č. 122/28 o výměře 14 m<sup>2</sup> v k. ú. Jelenice u Mělníka a pozbyla pozemek p. č. 475/8 o výměře 241 m<sup>2</sup> v k. ú. Jelenice u Mělníka

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 29. 6. 2021 uzavřena s obdarovaným městys Moravská Nová Ves o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 20 000,00 na škody způsobené ničivým tornádem
- Darovací smlouva ze dne 29. 6. 2021 uzavřena s obdarovaným obec Hrušky o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 20 000,00 na škody způsobené ničivým tornádem

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr směny pozemku p. č. 475/8 o výměře 241 m<sup>2</sup> v k. ú. Jelenice u Mělníka zveřejněn dne 2. 9. - 20. 9. 2021

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 1. 9. 2021 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 668 k. ú. Jelenice u Mělníka za účelem zřízení, umístění a provozování zařízení distribuční soustavy
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 10. 2. 2021 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 126/22 a 502/5 k. ú. Jelenice u Mělníka za účelem zřízení, umístění a provozování zařízení distribuční soustavy

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory včasné přípravy projektů EU 2021+ a NIP v rámci Tematického zadání Životní prostředí - vodní hospodářství Oblast podpory g2) Hospodaření se srážkovými vodami (zadržování vody v krajině) - Projektová dokumentace stavby ze dne 23. 6. 2021 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 128 865,00 na projekt Revitalizace návesní vodní nádrže Vavříneč (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory včasné přípravy projektů EU 2021+ a NIP v rámci Tematického zadání Životní prostředí - vodní hospodářství Oblast podpory g2) Hospodaření se srážkovými vodami (zadržování vody v krajině) - Projektová dokumentace stavby ze dne 23. 6. 2021 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 180 290,00 na projekt Zadržování vody v krajině, mokřady u Pšovky (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory včasné přípravy projektů EU 2021+ a NIP v rámci Tematického zadání Doprava Oblast podpory a2) Budování bezbariérových komunikací - Projektová dokumentace stavby ze dne 23. 6. 2021 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 200 000,00 na projekt Výstavba chodníku při I/16 - Malý Újezd - Vavříneč (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 19. 11. 2021 vydané poskytovatelem Ministerstvo životního prostředí Praha 10 o poskytnutí dotace ve výši Kč 1 010 092,20 na akci "Návrh obnovy zeleně v intravilánu obce Malý Újezd" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 24. 5. 2021 vydané poskytovatelem Ministerstvo životního prostředí Praha 10 o poskytnutí dotace ve výši Kč 2 085 179,02 na akci "Obnova polních cest a alejí v obci Malý Újezd" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 19. 7. 2021 na údržbu zeleně v obci, pletí
- ze dne 1. 7. 2021 za úklid obecního úřadu v obci Malý Újezd
- ze dne 1. 2. 2021 za úklid sněhu

#### **Smlouvy ostatní**

- Kupní smlouva ze dne 3. 5. 2021 uzavřena s kupujícím TOP TRANS HIGHWAY s r. o. Horní Počaply o prodeji osobního vozidla FORD 210S v celkové ceně Kč 25 500,00
- Kupní smlouva ze dne 18. 5. 2021 uzavřena s prodávajícím AV MEDIA SYSTEMS, a. s. Praha 10 o dodání zakázky "Audiovizuální technika pro nový pavilon, ZŠ Malý Újezd v celkové výši Kč 570 800,00, zveřejněna na profilu zadavatele dne 24. 5. 2021

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Oprava komunikací v obci Malý Újezd - Vavříneč - Lokalita 3" : písemné výzvy 6 uchazečům, Jmenování hodnotící komise, Seznam podaných nabídek, nabídky 14 uchazečů, Protokol o otevírání obálek s nabídkami, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, Oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky, jako nejvhodnější byla vybrána nabídka firmy ŠNAJDR stavby Mělník s r. o. ve výši Kč 2 489 817,00 bez DPH, která je shodná s cenou sjednanou ve Smlouvě o dílo ze dne 17. 2. 2021

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1 k vedení pokladny, schválena zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2021
- Směrnice č. 1/2017 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 29. 5. 2017, Oběh účetních dokladů s účinností od 17. 3. 2003 včetně podpisových vzorů ze dne 1. 9. 2014 a 1. 9. 2015

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

- dopisem zasláným přezkoumávajícímu orgánu dne 29. 6. 2021

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze 8. 12. 2020, 6. 1. 2021, 8. 2. 2021, 6. 4. 2021, 10. 5. 2021, 2. 6. 2021, 28. 6. 2021, 1. 9. 2021, 30. 9. 2021, 15. 11. 2021, 20. 12. 2021 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol č. 1/2021 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Malý Újezd ze dne 26. 10. 2021 (kontrolované období od 1. 1. - 30. 9. 2021)

V kontrolovaném období obec Malý Újezd, dle prohlášení obce, neuzavřela smlouvu 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 Malý Újezd:

**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**

**§ 15, neboť:**

Ve výkazu Rozvaha k 31. 12. 2021 je u účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek ve sloupci "KOREKCE" vykázán chybný zůstatek ve výši Kč 427 658,94, správně má být Kč 2 057 858,94.

## **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:**

- **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. Nápravná opatření byla doručena kontrolnímu orgánu dne 4. 8. 2020, závěrečný účet za rok 2019 zastupitelstvo obce schválilo dne 20. 5. 2020. Dále zastupitelstvo obce nepřijalo opatření k nápravě nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

### **NAPRAVENO**

*Přijetím systémového nápravného opatření tak, že nápravná opatření byla doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 29. 6. 2021, závěrečný účet za rok 2020 zastupitelstvo obce schválilo dne 28. 6. 2021. Dále zastupitelstvo obce přijalo opatření k nápravě nedostatku.*



## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Malý Újezd za rok 2021 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.)

- Ve výkazu Rozvaha k 31. 12. 2021 je u účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek ve sloupci "KOREKCE" vykázán chybný zůstatek ve výši Kč 427 658,94, správně má být Kč 2 057 858,94.

**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	<b>0,66 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>2,16 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

### **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.

Malý Újezd 04. 03. 2022

Podpisy kontrolorů:

Bc. Zuzana Svobodová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Daniela Jeřábková

.....  
kontrolorka

Alena Zemanová

.....  
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Jiřina Vojtěchovská, místostarostka obce. Dále místostarostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malý Újezd ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jiřina Vojtěchovská  
místostarostka obce Malý Újezd

.....  
dne 04. 03. 2022

#### **Poučení:**

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění.

V rámci stanoviska může územní celek proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy podat dle ustanovení § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolnímu orgánu, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

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 ve 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 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 informaci zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku (§14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.). Podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, lze za přestupek uložit pokutu do výše 50 000,00 Kč.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Malý Újezd	Jiřina Vojtěchovská