

Čj.: 000715/2021/KUSK
SpZn: SZ_023986/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KAMENNÉ ŽEHROVICE

IČ: 00234508
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Kamenné Žehrovice za rok 2020 bylo zahájeno dne 22.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.08.2020
- 03.02.2021

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kamenné Žehrovice
Karlovarská 6
273 01 Kamenné Žehrovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková (3.2.2021)
Ing. Jarmila Štětinová (3.2.2021)

Zástupci obce:

Soňa Černá - starostka
Lenka Černá - účetní, referent společné
státní správy a samosprávy
Hana Pavlišová - matrikářka, mzdová

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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 03.02.2021 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 od 2020-2022, schváleno zastupitelstvem obce dne 16.12.2019, zveřejněn dne 17.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn od 28.11. do 16.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 16.12.2019, schodkový, schodek kryt z přebytku minulých let, závazné ukazatele paragrafově členění dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 17.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škole dopisem ze dne 6.1.2020
- Mateřské škole dopisem ze dne 6.1.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno zastupitelstvem obce dne 3.2.2020 (zveřejněno dne 4.2.2020)
- č. 2, schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2020 (zveřejněno dne 20.4.2020)
- č. 3, schváleno starostkou obce dne 9.6.2020 (zveřejněno dne 9.6.2020)
- č. 4, schváleno zastupitelstvem obce dne 29.6.2020 (zveřejněno dne 30.6.2020)
- č. 6, schváleno zastupitelstvem obce dne 21.9.2020 (zveřejněno dne 22.9.2020)
- č. 7, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.12.2020 (zveřejněno dne 15.12.2020)
- č. 8, schváleno starostkou obce dne 22.12.2020 (zveřejněno dne 22.12.2020)

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 6.4. do 20.4.2020, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání a schválen zastupitelstvem obce dne 20.4.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 20.4.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 28.2., 30.4., 30.6.2020 (odesláno dne 10.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odesláno dne 13.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odesláno dne 15.7.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 2.2.2021)

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odesláno dne 15.7.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 2.2.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odesláno dne 15.7.2020), 31.12.2020 (odesláno dne 2.2.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 30.6., 31.12.2020

Kniha došlých faktur

- ke dni 26.8.2020 do fa č. 20-001-00214, ke dni 28.12.2020 do fa č. 20-001-00303 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 6.8.2020 do fa č. 20-002-00011, ke dni 28.12.2020 do fa č. 20-002-00014 - dle potřeby

Faktura

- vydané faktury č. 20-002-00001 - č. 20-002-00009 za období od 14.1. do 10.6.2020, č. 20-002-00010 - č. 20-002-00014 za období od 13.7. do 30.10.2020
- přijaté faktury č. 20-001-00135 - č. 20-001-00168 za období od 1.6. do 29.6.2020, č. 20-001-00270 - č. 20-001-00303 za období od 2.11. do 28.12.2020

Bankovní výpis

- č. 90 - č. 111 za období od 3.6. do 10.7.2020, č. 187- č. 211 za období od 13.11. do 30.12.2020 k bankovnímu účtu č. 3321141/0100 vedenému u KB, a. s. - základní běžný účet
- č. 1 - č. 18 za období od 9.1. do 30.6.2020, č. 43 ze dne 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 94-2417141/710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 1 - č. 2 za období 9.10. do 12.10.2020, k bankovnímu účtu č. 94-4971710687/0100 vedenému u KB, a. s. - termínovaný účet - účet zrušen

Účetní doklad

- č. 20-801-00452 - č. 20-801-00554, č. 20-801-00942 - č. 20-801-01062, k základnímu běžnému účtu č. 3321141/0100 vedenému u KB, a. s.
- č. 20-804-00001 - č. 20-804-00040, č. 20-804-00066, k bankovnímu účtu č. 94-2417141/710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 20-807-00001 - č. 20-807-00004, k bankovnímu účtu č. 94-4971710687/0100 vedenému u KB, a. s. - termínovaný účet - účet zrušen

Pokladní kniha (deník)

- červen, listopad - prosinec 2020
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 26.8.2020 ve výši 4 098,00 Kč v 7,30 hod. (k d.č. 20-701-00298 ze dne 24.8.2020) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 20-701-00202 - č. 20-701-00240 za období od 1.6. do 30.6.2020, č. 20-701-00392 - č. 20-701-00458 za období od 1.11. do 31.12.2020

Evidence poplatků

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO

Evidence majetku

- k 31.12.2020, vedena v knihách ručně, poplatky za psy

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 14.12.2020, doklad o proškolení ze dne 16.12.2020, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 20.1.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001, LV 98, LV 712, LV 878, LV 974 kat. území 662844 Kamenné Žehrovice, LV 331, kat. území 752991 Srby u Tuchlovic, LV 41306, kat. území 664961 Rozdělov k 31.12.2020.

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-6/2020, matrikářka - referent společné státní správy a samosprávy a účetní
- mzdové listy 7-12/2020, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2020, uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta, neuvolněná místostarostka (od 1.5.2020), neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 (odeslán dne 20.7.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 20.4.2020.
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola za rok 2019 (odeslán dne 2.7.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 20.4.2020, včetně schválení rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019.
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola za rok 2019 (odeslán dne 11.7.2020), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 20.4.2020, včetně schválení rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9/2020, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9/2020, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2020, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 20.2.2020, zhotovitel AQUARIUS, spol. s r. o., IČO 49550616, předmětem smlouvy je (podlimitní veřejná zakázka) provádění stavby s názvem "Chodníky v Karlovarské 2020", cena díla 4 884 659,17 Kč bez DPH (5 910 437,60 Kč vč. DPH), na profilu zadavatele uveřejněna dne 21.2.2020.
- Smlouva o dílo ze dne 13.2.2020, zhotovitel PFProjekt s.r.o., IČO 07071353, Slaný, předmětem smlouvy je PD - Místní komunikace 2020, cena díla 339 000,00 Kč bez DPH (410 190,00 Kč vč. DPH).
- Smlouva o dílo ze dne 2.11.2020, zhotovitel STROMY COMPANY, s.r.o., IČO 01919652, se sídlem Andělská Hora, předmětem smlouvy "Revitalizace obecní zeleně v intravilánu Kamenných Žehrovice, cena díla 1 430 088,75 Kč bez DPH (1 730 407,39 Kč vč. DPH), na profilu zadavatele uveřejněna dne 9.11.2020.

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

- Kupní smlouva ze dne 6.2.2020, kdy obec prodala část pozemku p.č. 1061/8 díl a), ostatní plocha, o výměře 49 m², v k. ú. Kamenné Žehrovice, kupující fyzické osoby, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 3.2.2020.
- Kupní smlouva ze dne 6.2.2020, kdy obec prodala část pozemku p.č. 1061/8 díl b), ostatní plocha, o výměře 2 m², v k. ú. Kamenné Žehrovice, kupující fyzická osoba, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 3.2.2020.
- Kupní smlouva ze dne 23.9.2020, kdy obec prodala části pozemků p.č. 1060/46, 1060/47, 1060/48, 1060/49, 1060/50, 1060/51, ostatní plocha, o celkové výměře 313 m², v k. ú. Kamenné Žehrovice, kupující - fyzické osoby, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 29.6.2020.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 2.7.2020, kdy obec získala pozemky p.č. 632/15, zahrada o výměře 236 m² (LV 878), p.č. 632/1, ostatní plocha o výměře 546 m² (974 m²), p.č. 632/29, orná půda o výměře 1 115 m² (LV 98) v kat. území 662844 Kamenné Žehrovice, dárce - fyzická osoba, schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2020.
- Darovací smlouva ze dne 14.12.2020, kdy obec získala pozemek p.č. 578/12, ostatní plocha o výměře 126 m² (LV 10001) v kat. území 662844 Kamenné Žehrovice, dárce - fyzická osoba, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.12.2020.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu č.: 40383 ze dne 29.9.2020, kdy si obec pronajala od Lesů ČR, s.p., pozemky p.č. 1059/5 a p.č. 1059/4, vše ostatní plocha v celkové výměře 613 m² v k.ú. Kamenné Žehrovice, na dobu určitou od 1.9.2020 do 31.8.2024, roční nájemné ve výši 792,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 21.9.2020.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 17.12.2019 do 31.12.2019 - ke Kupní smlouvě ze dne 6.2.2020
- zveřejněn od 17.12.2019 do 31.12.2019 - ke Kupní smlouvě ze dne 6.2.2020
- zveřejněn od 30.6.2020 do 15.7.2020 - ke Kupní smlouvě ze dne 23.9.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti IE-12-6006968/63 Kamenné Žehrovice - Karlovarská, kNN, dem. NN uzavřená dne 1.6.2020 - povinná obec Kamenné Žehrovice, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, zřízeno úplatně - 266 100,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2020.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 22.4.2020 ve výši 120 000,00 Kč, na činnost SK Kamenné Žehrovice, z.s. (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2020, žádost ze dne 31.1.2020, smlouva zveřejněna na webových stránkách obce dne 22.4.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 28.1.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 30.4.2020 ve výši 15 000,00 Kč, na činnost SAM 95 Bohemia z.s. (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2020, žádost ze dne 27.1.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 20.1.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27.4.2020 ve výši 26 000,00 Kč, na koncerty v kapliči, Spolek Žehrovák z.s. (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2020, žádost ze dne 30.1.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 25.1.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 23.9.2020 ve výši 20 000,00 Kč, na koncerty v kapliči v 2. pol. 2020, Spolek Žehrovák z.s. (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 21.9.2020, žádost ze dne 30.1.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021 - vyúčtováno dne 25.1.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.4.2020, kronikář (do 300 hod.)
- ze dne 5.5.2019, obsluha hřbitova - zajištění odemykání, zamykání a úklid hřbitova (45 hod./měs.)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- platový výměr ze dne 30.12.2019 s účinností od 1.1.2020, platový výměr ze dne 1.6.2020 s účinností od 1.6.2020, matrikářka, referent společné státní správy a samosprávy
- platový výměr ze dne 30.12.2019 s účinností od 1.1.2020, účetní

Smlouvy ostatní

- Příkazní smlouva ze dne 18.2.2020 mezi obcí Kamenné Žehrovice (příkazce) a Ing. arch. P. Stehlíkem (příkazník), předmět smlouvy je poradenská a konzultační činnost v souvislosti se stavbou "Chodníky v Karlovarské 2020", schváleno zastupitelstvem obce dne 3.2.2020.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - obec postupovala v průběhu kontrolovaného období v souladu s vnitřním předpisem - Organizační směrnice pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, č. 3/2016, účinnost dne 1.10.2016, o zadání veřejné zakázky rozhodla starostka obce v rámci poptávkového řízení zjištěním ceny na trhu obvyklé, předmětem zakázky je "PD - Místní komunikace 2020", osloveny 3 firmy, nabídky 1 zájemce, schváleno zastupitelstvem obce dne 3.2.2020, vybrána firma PFProjekt s.r.o., IČO 07071353, Slaný, s nejnižší cenovou nabídkou 339 000,00 Kč bez DPH (410 190,00 Kč vč. DPH), nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo ze dne 12.2.2020, výzva k podání nabídek ze dne 9.1.2020, písemná zpráva hodnotící komise ze dne 16.1.2020 (fa č. 20-001-00102 ze dne 24.4.2020 - 246 114,00 Kč, úhrada výpis č. 70 ze dne 30.4.2020, fa č. 20-001-00192 ze dne 24.7.2020 - 164 076,00 Kč, úhrada výpis č. 127 ze dne 10.8.2020).

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2019 (schválený rozpočet obce na rok 2020, schválený rozpočtový výhled na období 2020 - 2022 a rozpočet na rok 2020 příspěvkových organizací MŠ a ZŠ), 3.2., 20.4. (účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola a účetní závěrka a závěrečný účet obce za rok 2019), 29.6., 21.9., 14.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 10.7.2020 (pověření ze dne 7.7.2020), kontrolované období 1. a 2. čtvrtletí 2020.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 10.7.2020 (pověření ze dne 7.7.2020), kontrolované období 1. a 2. čtvrtletí 2020.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 29.1.2021 (pověření ze dne 27.1.2021), kontrolované období 3. a 4. čtvrtletí 2020.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 29.1.2021 (pověření ze dne 27.7.2021), kontrolované období 3 a 4. čtvrtletí 2020.

V kontrolovaném období obec Kamenné Žehrovice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o převodu majetku, 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 ručitého 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 Kamenné Žehrovice:

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 Kamenné Žehrovice za rok 2020 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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,11 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

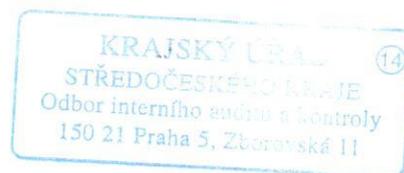
Komentář:

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.

Kamenné Žehrovice 03.02.2021



Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

.....
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětinová

.....
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 Kamenné Žehrovice o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Soňa Černá, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kamenné Žehrovice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Soňa Černá
starostka obce Kamenné Žehrovice



.....
dne 03.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Kamenné Žehrovice	Soňa Černá

Upozornění:

- **Inventarizace ZŠ** - Upozorňujeme, že příspěvková organizace ZŠ musí vždy předložit inventarizaci za příslušný kalendářní rok obci (zřizovateli) v takovém termínu, aby výsledky byly řádně zapracovány do inventarizace obce (účet 909).