

# Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11

150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_065298/2018/KUSK

Čj.: 002448/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### NOVÁ TELIB

IČ: 00508951

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Nová Telib za rok 2018 bylo zahájeno dne 27.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.03.2019
- 06.12.2018

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Nová Telib  
Nová Telib 9  
294 06 Březno u Mladé Boleslavi

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová  
Marcela Pavlíčková

#### Zástupci obce:

Ing. Jan Hájek - starosta  
Blanka Poupová - 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 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 21.03.2019 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 roky 2018 - 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 14.11.2017, zveřejněn dne 16.11.2017, návrh zveřejněn od 25.10.2017 - 14.11.2017

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 20.11.2017 do 6.12.2017

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 6.12.2017 jako přebytkový, závazné ukazatele v odvětvovém třídění (paragrafy) rozpočtové skladby, zveřejněn na stránkách obce dne 8.12.2017

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1/2018 schváleno starostou obce dne 31.1.2018, zveřejněno dne 23.2.2018
- č. 2/2018 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.3.2018, zveřejněno dne 15.3.2018
- č. 3/2018 schváleno starostou obce dne 31.3.2018, zveřejněno dne 11.4.2018
- č. 4/2018 schváleno starostou obce dne 30.4.2018, zveřejněno dne 15.5.2018
- č. 5/2018 schváleno starostou obce dne 31.5.2018, zveřejněno dne 12.6.2018
- č. 6/2018 schváleno starostou obce dne 30.6.2018, zveřejněno dne 10.7.2018
- č. 7/2018 schváleno starostou obce dne 31.7.2018, zveřejněno dne 15.8.2018
- č. 8/2018 schváleno starostou obce dne 31.8.2018, zveřejněno dne 12.9.2018
- č. 9/2018 schváleno starostou obce dne 30.9.2018, zveřejněno dne 11.10.2018
- č. 10/2018 schváleno starostou obce dne 31.10.2018, zveřejněno dne 13.11.2018
- č. 11/2018 schváleno starostou obce dne 30.11.2018, zveřejněno dne 17.12.2018
- č. 12/2018 schváleno starostou obce dne 31.12.2018, zveřejněno dne 22.1.2019

### **Závěrečný účet**

- za rok 2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce 27.6.2018, zveřejněn dne 28.6.2018, návrh zveřejněn od 25.5.2017 do 28.6.2018

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

- k 31.1.2018, 28.2.2018 ze dne 9.3.2018, 30.4.2018 ze dne 11.5.2018, 30.6.2018 ze dne 10.7.2018, 30.9.2018 ze dne 10.10.2018, 31.12.2018 ze dne 21.1.2019 (odeslán do CSÚIS dne 21.1.2019)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2018 ze dne 16.10.2018, 31.12.2018 ze dne 12.2.2019 (odeslán do CSÚIS dne 12.2.2019)

### **Rozvaha**

- k 31.3.2018 ze dne 12.4.2018, 30.6.2018 ze dne 16.7.2018, 30.9.2018 ze dne 16.10.2018, 31.12.2018 ze dne 12.2.2019 (odeslána do CSÚIS dne 12.2.2019)

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2018 ze dne 16.10.2018, 31.12.2018 ze dne 12.2.2019 (odeslán do CSÚIS dne 12.2.2019)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2018

### **Hlavní kniha**

- k 30.9.2018, 31.12.2018 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- v exellové tabulce - od č. FD2018/001 ze dne 1.1.2018 do č. FD2018/187 ze dne 27.12.2018 - dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- v exellové tabulce - od č. 01/2018 ze dne 16.2.2018 do č. 09/2018 ze dne 31.12.2018

#### **Faktura**

- došlá č.1800172 ze dne 17.12.2018 od dodavatele Precol s.r.o. Předměřice nad Jizerou, IČ: 26461935 na provedené stavební práce "Rekonstrukce stávajícího hřiště Nová Telib". Fakturováno na základě Smlouvy o dílo č. PR-NT-2018-42 a dodatku č.1. Faktura zapsána v knize došlých faktur dne 18.12.2018 (FD2018/177), předpis faktury č. 4400177 ze dne 18.12.2018, uhrazena dne 21.12.2018 - bú č.32 (účetní doklad č.100547 ze dne 21.12.2018)

#### **Bankovní výpis**

- k účtu č.32922181/0100 vedenému u Komerční banky a. s. - od č. 31 za období 30.7.2018 – 5.8.2018 do č. 35 za období 27.8.2018-2.9.2018 - výpisy zasílané elektronicky, od č. 30 za období 4.12.2018 – 10.12.2018 do č. 33 za období 22.12.2018 -31.12.2018 - výpisy zasílané poštou účetní firmě
- k účtu č. 94-5414181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 17 ze dne 8.8.2018 do č. 21 ze dne 27.9.2018, od č. 24 ze dne 13.11.2018 do č. 27 ze dne 31.12.2018
- k účtu č. 43-7816290217/0100 vedenému u Komerční banky a. s. (spořicí) - od č. 6 za období 1.6. - 30.6.2018 do č. 12 za období 1.12. - 31.12.2018

#### **Účetní doklad**

- k č.32922181/0100 - od č. 100301 ze dne 2.8.2018 do č. 100354 ze dne 31.8.2018, od č. 100491 ze dne 5.12.2018 do č. 100558 ze dne 31.12.2018
- k č. 94-5414181/0710 – od č. 200025 ze dne 8.8.2018 do č. 200031 ze dne 27.9.2018, od č. 200035 ze dne 13.11.2018 do č. 200040 ze dne 31.12.2018
- k č. 43-7816290217/0100 - od č. 500004 ze dne 30.6.2018 do č. 500012 ze dne 31.12.2018
- k pokladně - od č. 1100173 ze dne 8.8.2018 do č. 1100189 ze dne 31.8.2018, od č. 1100238 ze dne 5.11.2018 do č. 1100264 ze dne 30.11.2018
- předpisy zálohových faktur - od č. 40025 ze dne 6.8.2018 do č. 40028 ze dne 16.8.2018, od č. 40041 ze dne 6.12.2018 do č. 40044 ze dne 14.12.2018
- předpisy došlých faktur - od č. 4400088 ze dne 1.8.2018 do č. 4400113 ze dne 22.8.2018, č. 4400159 ze dne 5.11.2018, č. 4400160 ze dne 30.11.2018, č. 4400163 ze dne 1.12.2018, č. 4400172 ze dne 10.12.2018, č. 4400174 ze dne 10.12.2018, č. 4400175 ze dne 11.12.2018, č. 4400177 ze dne 18.12.2018
- předpisy odeslaných faktur – č. 880003 ze dne 9.5.2018, č. 8800006 ze dne 12.7.2018
- předpis pohledávek - č. 6600002 ze dne 31.1.2018
- vnitřní doklad o přeúčtování HV - č. 20002 ze dne 30.6.2018
- předpis mezd - č. 5500009 ze dne 30.9.2018, č. 5500010 ze dne 31.10.2018, č. 5500011 ze dne 30.11.2018

#### **Pokladní kniha (deník)**

- za období srpen, listopad 2018
- skonto pokladní hotovosti 6.12.2018 v 15:00 hodin činí Kč 52.420,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V114 ze dne 5.12.2018

#### **Pokladní doklad**

- výdajové pokladní doklady - od č. V068 ze dne 8.8.2018 do č. V072 ze dne 31.8.2018, od č. V098 ze dne 5.11.2018 do č. V109 ze dne 30.11.2018
- příjmové pokladní doklady - od č. P041 ze dne 8.8.2018 do č. P045 ze dne 31.8.2018, od č. P049 ze dne 7.11.2018 do č. P052 ze dne 28.11.2018

#### **Evidence pohledávek**

- vedena v exellové tabulce - TKO, pes, nájmy

#### **Evidence majetku**

- vedena v exellových tabulkách, dle jednotlivých syntetických účtů

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace za rok 2018 - Plán inventur na rok 2018 ze dne 3.12.2018, Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 5.12.2018, inventurní soupisy k 31.12.2018, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2017 pro k. ú. Nová Telib - namátkově, dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 8.2.2019

### **Mzdová agenda**

- výdajový pokladní doklad č. V033 ze dne 4.4.2018, č.V081 ze dne 12.9.2018 - ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- dokument "zaúčtovací listina mezd" za období září až listopad 2018 - všichni zastupitelé

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 ze dne 27.6.2018

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 6.9.2018 uzavřená se zhotovitelem Pavel Konopásek, Bakov nad Jizerou, předmětem smlouvy je akce „Stavba chodníku - zklidnění dopravy na průtahu silnice III/2802 v Nové Telibě, k.ú. Nová Telib - I. etapa“, cena díla Kč 550.215,70 bez DPH (Kč 665.751,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 1.8.2018, zveřejněna na profilu zadavatele dne 13.9.2018. Dodatek č.1 smlouvy o dílo ze dne 31.10.2018 předmětem je změna článku č.3 DOBA PLNĚNÍ A MÍSTO PLNĚNÍ - dokončení a předání díla nejpozději do 16.11.2018. Dodatek č.1 schválilo zastupitelstvo obce dne 31.10.2018, zveřejněn na profilu zadavatele dne 13.11.2018
- Smlouva o dílo ze dne 6.9.2018 uzavřená se zhotovitelem PRECOL s. r. o., Předměřice n.Jiz., předmětem smlouvy je akce „Rekonstrukce stávajícího hřiště obec Nová Telib“, cena díla Kč 1.329.930,00 bez DPH (Kč 1.609.215,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.8.2018, zveřejněna na profilu zadavatele dne 6.9.2018
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. PR-NT-2018-042 ze dne 16.12.2018, zhotovitel PRECOL s. r. o, Předměřice n. Jiz. na akci „Rekonstrukce stávajícího hřiště obec Nová Telib“ – nový termín dokončení akce nejpozději do 20.5.2019, uzavření dodatku schváleno zastupitelstvem obce 21.11.2018, zveřejněn na profilu zadavatele dne 20.12.2018.

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva na finanční dar ze dne 16.7.2018, obdarovaný Linka bezpečí z.s. Praha 8 - finanční dar ve výši Kč 2.000,00 výhradně na úhradu nákladů spojených s provozováním služeb Linka bezpečí z.s., které mohou využívat občané obce.

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

- ke smlouvě o zřízení věcného břemene – služebnosti IV-12-6002493/2, Kladěruby – VN, TS, NN obec ze dne 21.2.2018 – zveřejněn od 23.11.2017 do 7.2.2018

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti IV-12-6002493/2, Kladěruby – VN, TS, NN obec ze dne 21.2.2018, oprávněný ČEZ Distribuce, a. s., na pozemek p. č. 451 v k. ú. Nová Telib, na dobu neurčitou, úplatná ve výši Kč 9.800,00, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 7.2.2018

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 24.2.2018 uzavřená s M.T. na období od 1.3.2018 do 31.3.2018 v rozsahu 8hod. - roznos letáků + pozvánky akce důchodci - obec Nová Telib
- ze dne 10.7.2018 uzavřená s J.S. na období od 15.7.2018 do 16.7.2018 v rozsahu 8hod. - výmalba hospody - obec Nová Telib

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

- složka veřejné zakázky malého rozsahu - na akci "Stavba chodníku - zklidnění dopravy na průtahu silnice III/2802 v Nové Telibí , k. ú. Nová Telib – 1. etapa“, zejména Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 31.5.2018, Nabídka jednoho uchazeče (Pavel Konopásek, Bakov nad Jizerou) ze dne 31.7.2018, Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 1.8.2018, vybrána firma Pavel Konopásek, Bakov nad Jizerou, nabídková cena Kč 550.215,70 bez DPH (Kč 665.761,00), cena díla uvedena ve Smlouvě o dílo ze dne 6.9.2018 souhlasí s nabídkovou cenou.

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

- ze dne 14.11.2017 (schválení střednědobého výhledu rozpočtu), 6.12.2017 (schválení rozpočtu na rok 2018), 7.2.2018, 14.3.2018, 18.4.2018, 30.5.2018, 27.6.2018 (schválení závěrečného účtu za rok 2017 a účetní závěrky za rok 2017), 11.7.2018, 1.8.2018, 22.8.2018, 31.10.2018 (ustavující), 21.11.2018, 19.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Nová Telib, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, 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 poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, 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 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 Nová Telib:

**Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:**

- ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

**ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.4., neboť:**

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí, a to Smlouvu o zřízení věcného břemene – služebnosti IV-12-6002493/2, Kladěruby – VN, TS, NN ze dne 21.2.2018.

- Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

**§ 7 odst. 2, neboť:**

Obec neověřila zůstatek účtu 069 k rozvahovému dni - výpisem z akciového účtu, nezjistila tedy, že akcie České spořitelny, a.s. již k tomuto datu nevlastnila (nucený výkup většinovým vlastníkem).

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

**Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:**

- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

**§ 16 odst. 4, neboť:**

Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtové nezajištěného výdaje. Rozpočtové opatření č. 2/2018 bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 14.3.2018, až po jeho provedení do výkazu Fin 2-12M k 28.2.2018 ze dne 9.3.2018.

**NAPRAVENO**

*Předložením rozpočtových opatření č. 11/2018 a 12/2018 se chyba již neopakovala.*

**§ 17 odst. 7, neboť:**

Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem. Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet za rok 2017 dne 27.6.2018 bez vyjádření ("s výhradou", "bez výhrad"). Podotýkáme, že ze zápisu ze zasedání ani z příslušného usnesení není zřejmé, že součástí závěrečného účtu při jeho projednání byla i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.

**NENAPRAVENO**

*Obec přijala systémové nápravné opatření, jehož účinnost bude možno ověřit až v souvislosti se schvalováním závěrečného účtu za rok 2018.*

**b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Telib za rok 2018 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.)

- Obec neověřila zůstatek účtu 069 k rozvahovému dni - výpisem z akciového účtu
- Obec nevytvořila analytické účty, případně nezajistila jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený věcným břemenem

### **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                  | 0,27 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 2,00 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

#### **Komentář:**

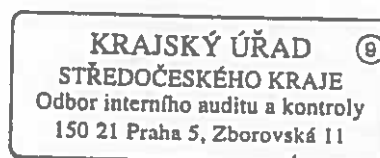
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

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.

Nová Telib 21.03.2019



Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková

.....  
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 Nová Telib o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Jan Hájek, starosta obce.

Ing. Jan Hájek  
starosta obce Nová Telib

.....  
dne 21.03.2019



**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 územnímu 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<br>Středočeského kraje | Jana Pýchová   |
| 2         | 1 x           | Obec<br>Nová Telib                  | Ing. Jan Hájek |

