

SpZn: SZ\_083347/2019/KUSK  
Čj.: 001951/2020/KUSK

Stejnopis č.

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**

### **VOJKOVICE**

**IČ: 00237299**

**za rok 2019**

Přezkoumání hospodaření obce Vojkovice za rok 2019 bylo zahájeno dne 29.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 18.09.2019
- 12.05.2020

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:**

**Vojkovice**  
Vojkovice 137  
277 44 Vojkovice

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Zuzana Svobodová**  
**Alena Zemanová**

#### **Zástupci obce:**

**Jana Koberová - starostka**  
**Blanka Bínová - 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 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 12.05.2020 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 roku 2018 - 2021, návrh zveřejněný dne 2. 5. - 16. 5. 2017

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný dne 28. 11. - 20. 12. 2018

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2018 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 20. 12. 2018

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

- dopisem ze dne 21. 12. 2018 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Vojkovice

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 a 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2019
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2019
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2019
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 3. 9. 2019
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 10. 2019, zveřejněno dne 15. 10. 2019
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 11. 2019, zveřejněno dne 20. 11. 2019
- (rozpočtová opatření č. 1 - 5 ke dni 18. 9. 2019 zveřejněna na webových stránkách obce - datum zveřejnění nelze doložit, neboť jsou zveřejněna mimo sekci "úřední deska")

### **Závěrečný účet**

- za rok 2018, projednán a schválen dne 18. 6. 2019 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", ke dni 18. 9. 2019 schválený závěrečný účet zveřejněn na webových stránkách obce - datum zveřejnění nelze doložit, neboť je zveřejněn mimo sekci "úřední deska", návrh zveřejněn od 14. 5. - 18. 6. 2019

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

- k 30. 6. 2019 ze dne 10. 7. 2019, 31. 8. 2019 ze dne 13. 9. 2019, k 31. 12. 2019 ze dne 29. 1. 2020

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 6. 2019 (okamžik sestavení dne 15. 7. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 14. 2. 2020)

### **Rozvaha**

- k 31. 12. 2018 (okamžik sestavení dne 14. 2. 2019), k 30. 6. 2019 (okamžik sestavení dne 15. 7. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 14. 2. 2020)

### **Příloha rozvahy**

- k 30. 6. 2019 (okamžik sestavení dne 11. 7. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 14. 2. 2020)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2019

### **Hlavní kniha**

- za měsíc únor - srpen, prosinec 2019

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2019 (dle potřeby)

### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2019 (dle potřeby)

### **Bankovní výpis**

- č. 040, 043, 066, 074, 081 k bankovnímu účtu č. 460046309/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

### **Účetní doklad**

- č. 1902-000056, 1902-000067, 1902-000077, 1902-000078, 1902-000124, 1902-000172, 1902-000173, 1904-000011, 1904-000014, 1904-000016 - 1904-000018, 1904-000028, 1904-000029, 1904-000037 - 1904-000039, 1904-000064 k bankovnímu účtu č. 460046309/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc červen a prosinec 2019
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 18. 9. 2019 činil Kč 68 421,00 (k pokladnímu dokladu č. 19-702-00756), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- č. 19-702-00525 - 19-702-00603, 19-702-00939 - 19-702-00990

### **Evidence poplatků**

- vedena v programu KEO - místní poplatky za psy, domovní odpad

### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku KEO

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

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019 - zejména: Plán inventur ze dne 31. 12. 2019, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 30. 12. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2019, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2020, výpisy z LV za obec a příslušná katastrální území se stavem k 9. 1. 2020 - namátkově dle potřeby

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc červen a prosinec 2019

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listiny za měsíc červen 2019 - uvolněná starostka, neuvolnění zastupitelé

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 odeslán do centrálního systému účetních informací dne 9. 7. 2019

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 23. 4. 2019 uzavřena se zhotovitelem Červenka Bohumil-BČ, s r. o. Neratovice na akci Výstavba nové místní komunikace a chodníků v obci Vojkovice, lokalita Lesopark 2 v celkové výši Kč 3 398 873,08 bez DPH, schválena zastupitelstvem obce dne 9. 4. 2019
- Smlouva o dílo č. 2019/001 ze dne 4. 3. 2019 uzavřena se zhotovitelem MONTAKO STAVEBNÍ s. r. o. Kralupy nad Vltavou na akci "Stavební úpravy objektu k bydlení čp. 69 v obci Vojkovice včetně změny užívání" v celkové výši Kč 1 985 870,00 bez DPH, schválena zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2019

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

- Směnná smlouva ze dne 27. 3. 2019 - obec pozbyla pozemek p. č. 504/17 v k. ú. Bukol a nabyla pozemky p. č. 504/82, 504/83, 504/84, 504/86, 504/88 v k. ú. Bukol, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 10. 2018

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

- Směna pozemku p. č. 504/17 v k. ú. Bukol - záměr zveřejněn dne 12. 9. 2018

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 6. 5. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 348/2 a 361/2 k. ú. Vojkovice u Kralup nad Vltavou za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, zastupitelstvo obce schválilo dne 28. 5. 2019

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 5. 6. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 199/3 a 199/13 k. ú. Vojkovice u Kralup nad Vltavou za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, zastupitelstvo obce schválilo dne 28. 5. 2019

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje za ocenění v krajském kole soutěže Vesnice roku ze dne 26. 9. 2019 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 100 000,00 na podporu všestranného rozvoje obce (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek SPORT TEAM č. 1/2019/ST ze dne 8. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši Kč 85 000,00 na nákup dresů pro děti, drobného občerstvení pro děti, nákup cvičebních pomůcek, pronájem tělocvičny, na dopravu na závody, zastupitelstvo obce schválilo dne 20. 12. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek RETRO č. 2/2019/R ze dne 8. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši Kč 75 000,00 na zajištění tradičních kulturních akcí, nákup věcných cen a občerstvení pro děti, zastupitelstvo obce schválilo dne 20. 12. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek SDH č. 3/2019/SDH ze dne 8. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši Kč 40 000,00 na nákup potřeb pro kroužek hasičů, nákup drobného náčiní do hasičské zbrojnice, nákup prostředků pro úklid a nákup propagačních předmětů, zastupitelstvo obce schválilo dne 20. 12. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek SKV Vojkovice č. 4/2019/SKV ze dne 29. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši Kč 250 000,00 na financování oslav výročí 110 let SKV, nákup sportovního náčiní, pronájem sportovišť, úhrada elektrické energie, drobné opravy objektu kabin a činnost spolku, zastupitelstvo obce schválilo dne 20. 12. 2018

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2. 1. 2019 uzavřena s p. P. K. za kontrolu provozu čerpacích šachet a čištění čerpadel ČOV ve Vojkovicích (rozsah max. 300 hodin)
- ze dne 2. 1. 2019 uzavřena s p. J. K. za kontrolu provozu čerpacích šachet a čištění čerpadel ČOV ve Vojkovicích (rozsah max. 300 hodin)
- ze dne 5. 8. 2019 uzavřena s pí M. R. za údržbu zeleně v obci (rozsah max. 300 hodin)

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

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Stavební úpravy objektu k bydlení čp. 69 v obci Vojkovice včetně změny užívání", zejména: písemné výzvy 5 uchazečům, Vyhodnocení výběrového řízení, nabídky 3 uchazečů, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, jako nejvhodnější byla vybrána zastupitelstvem obce nabídka firmy MONTAKO STAVEBNÍ s. r. o. Kralupy nad Vltavou ve výši Kč 1 985 870,00 bez DPH - zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem obce č. 1/2016 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

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

- dopisem zasláným přezkoumávajícímu orgánu dne 19. 6. 2019

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

- ze dne 20. 12. 2018, 22. 1. 2019, 19. 2. 2019, 12. 3. 2019, 9. 4. 2019, 28. 5. 2019, 18. 6. 2019 (schválení účetní závěrky obce za rok 2018 a schválení účetní závěrky

za rok 2018 příspěvkové organizace Mateřská škola Vojkovice), 3. 9. 2019, 15. 10. 2019, 19. 11. 2019, 30. 12. 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

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

- Protokol ze dne 31. 8. 2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Vojkovice (kontrolované období 1. 7. - 31. 12. 2018)

V kontrolovaném období obec Vojkovice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, darovací, 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 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Vojkovice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

### **a) při dílčím přezkoumání**

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

▪ **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

**§ 11 odst. 1 písm. f), neboť:**

Pokladní doklady vydané i přijaté za měsíc červen 2019 nejsou podepsány odpovědnými osobami (dle zákona o účetnictví a dle zákona o finanční kontrole) a dále nejsou podepsány příjemci finanční hotovosti.

**NAPRAVENO**

*Pokladní doklady č. 19-702-00939 - 19-702-00990 za měsíc prosinec 2019 jsou podepsány odpovědnými osobami (dle zákona o účetnictví a dle zákona o finanční kontrole) a příjemci finanční hotovosti.*

▪ **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů**

**§ 219 odst. 1, neboť:**

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku v souladu se zákonem. Jedná se o Smlouvu o dílo ze dne 23. 4. 2019 uzavřenou se zhotovitelem Červenka Bohumil-BČ, s. r. o. Neratovice na akci Výstavba nové místní komunikace a chodníků v obci Vojkovice, lokalita Lesopark 2 v celkové výši Kč 3 398 873,08 bez DPH a Smlouvu o dílo č. 2019/001 ze dne 4. 3. 2019 uzavřenou se zhotovitelem MONTAKO STAVEBNÍ s. r. o. Kralupy nad Vltavou na akci "Stavební úpravy objektu k bydlení čp. 69 v obci Vojkovice včetně změny užívání" v celkové výši Kč 1 985 870,00 bez DPH.

**NAPRAVENO**

*Smlouva o dílo ze dne 23. 4. 2019 uzavřena se zhotovitelem Červenka Bohumil-BČ, s. r. o. Neratovice a Smlouva o dílo č. 2019/001 ze dne 4. 3. 2019 uzavřena se zhotovitelem MONTAKO STAVEBNÍ s. r. o. Kralupy nad Vltavou byly dodatečně zveřejněny na profilu zadavatele a současně bylo přijato systémové nápravné opatření, kterým má být zajištěno včasné zveřejňování uzavřených smluv.*

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

**§ 10d odst. 1,2, neboť:**

Obec nezveřejnila veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem. Jedná se o Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace pro spolek SPORT TEAM č. 1/2019/ST ze dne 8. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši Kč 85 000,00, Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace pro spolek RETRO č. 2/2019/R ze dne 8. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši

Kč 75 000,00 a Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace pro spolek SKV Vojkovice č. 4/2019/SKV ze dne 29. 1. 2019 o poskytnutí dotace ve výši Kč 250 000,00. Veřejnoprávní smlouvy nebyly ke dni 18. 9. 2019 zveřejněny.

#### **NAPRAVENO**

*Přijetím systémového nápravného opatření tak, že Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek SPORT TEAM č. 1/2019/ST ze dne 8. 1. 2019, Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek RETRO č. 2/2019/R ze dne 8. 1. 2019 a Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro spolek SKV Vojkovice č. 4/2019/SKV ze dne 29. 1. 2019 byly dodatečně zveřejněny na internetových stránkách obce (datum zveřejnění nelze doložit, neboť smlouva je zveřejněna mimo sekci "úřední deska").*

#### **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. Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet za rok 2017 dne 26. 6. 2018. Písemná informace o přijetí nápravných opatření nebyla Krajskému úřadu Středočeského kraje, Odboru interního auditu a kontroly doručena.

#### **NAPRAVENO**

*Přijetím systémového nápravného opatření tak, že písemná informace o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byla přezkoumávajícímu orgánu zaslána dne 19. 6. 2019 (závěrečný účet za rok 2018 byl schválen zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2019).*



## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Vojkovice za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**  
(§ 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	<b>12,33 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>2,14 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>4,93 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 19 800,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 100 000,00 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.

Vojkovice 12. 05. 2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Zuzana Svobodová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

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

Jana Koberová  
starostka obce Vojkovice

.....  
dne 12. 05. 2020

### **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 Vojkovice	Jana Koberová

### **Upozornění:**

- **Zveřejnění výše skutečně uhrazené ceny** - Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 219 odst. 3) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek - uveřejnit nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1. U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, je nutno uveřejnit nejpozději

do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

- **Používání kulatého razítka se státním znakem dle zákona č. 352/2001 Sb., o užívání státních symbolů České republiky a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů** - Upozorňujeme na Stanoviska odboru veřejné správy, dozoru a kontroly Ministerstva vnitra č. 4/2014 (Používání kulatého razítka s malým nebo velkým státním znakem na dokumentech vydávaných v samostatné působnosti) a č. 1/2018 - Úřední razítko lze používat pouze na dokumentech vyhotovených v rámci přenesené působnosti. Nelze tedy opatřovat úředním razítkem například obecně závazné vyhlášky nebo smlouvy. Na razítku není možné užívat velký státní znak. Takové použití velkého státního znaku může naplňovat skutkovou podstatu správního deliktu. Použití úředního razítka obcí v případě, který není specifikován zákonem, může naplňovat skutkovou podstatu přestupku. Případný požadavek správního orgánu, aby obec opatřila dokument vydaný v samostatné působnosti úředním razítkem, je v rozporu se zákonem a obce by měly takový požadavek odmítnout.
- **Výpisy z katastru nemovitostí** - Upozorňujeme, že pro potřeby provedení inventarizace majetku vedeného na účtu 031 - Pozemky k rozvahovému dni je nutno použít výpisy z katastru nemovitostí prokazující stav k 31. 12. roku, ve kterém jsou stavy majetku ověřovány