

SpZn: SZ\_048322/2019/KUSK  
Čj.: 001595/2020/KUSK

Stejnopis č.

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### KONOJEDY

IČ: 00665134

za rok 2019

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

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.06.2020
- 15. 11. 2019

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:

**Konojedy**  
Konojedy 7  
281 63 Kostelec n. Černými lesy

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Marie Milanovičová**  
**Bc. Jaroslav Petrák**

#### Zástupci obce:

**Ing. Jitka Neužilová** - starostka  
**Karel Hetzendorf** - hlavní účetní  
**Vlasta Kopecká** – administ. pracovnice

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 26.06.2020 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 roky 2014 - 2019 schválen na jednání zastupitelstva dne 20.12.2013, zveřejněn na webových stránkách obce v sekci "Povinné informace" dne 4.12.2017

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- stanovena zastupitelstvem obce dne 4.12.2018, zveřejněna na webových stránkách obce v sekci "Povinné informace" dne 11.12.2018

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 30.5.2019 - 18.6.2019

### **Schválený rozpočet**

- projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 18.6.2019 jako schodkový, schodek rozpočtu kryt "z přebytku hospodaření minulých let", zveřejněn na webových stránkách obce v sekci "Povinné informace" dne 21.6.2019

### **Rozpočtová opatření**

- schvalovaná zastupitelstvem obce:
  - č. 2 dne 20.8.2019, zveřejněno dne 13.9.2019
  - č. 4 dne 31.10.2019, zveřejněno dne 13.11.2019
- schvalovaná starostkou obce na základě delegované pravomoci zastupitelstvem obce ze dne 18.6.2019:
  - č. 1 dne 12.7.2019, zveřejněno dne 16.7.2019
  - č. 3 dne 30.9.2019, zveřejněno dne 16.10.2019
  - č. 5 dne 30.11.2019, zveřejněno dne 16.12.2019

### **Závěrečný účet**

- za rok 2018 projednán spolu se zprávou o výsledku přezkoumání a schválen zastupitelstvem obce dne 18.6.2019 s vyjádřením "s výhradou", nápravná opatření přijata, zveřejněn na webových stránkách obce v sekci "závěrečné účty" bez data zveřejnění
- návrh zveřejněn ve dnech 31.5.2019 - 18.6.2019

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

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.10.2019)
- za období 12/2019 (datum odeslání 30.1.2020)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.11.2019)
- za období 12/2019 (datum odeslání 20.2.2020)

### **Rozvaha**

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.11.2019)
- za období 12/2019 (datum odeslání 20.2.2020)

### **Příloha rozvahy**

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.11.2019)
- za období 12/2019 (datum odeslání 20.2.2020)

### **Účtový rozvrh**

- platný v roce 2019

### **Hlavní kniha**

- hlavní kniha za období 12/2019 (elektronická)

### **Kniha došlých faktur**

- vedena elektronicky, poř. č. 19-001-00001 až č. 19-001-00189 (kontrolované období 6,7/2019 až č. 12/2019)

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena elektronicky - poř. č. 19-002-00001 až č. 19-002-00017 (kontrolované období 6,7/2019 a 12/2019)

### **Faktura**

- došlé - č. 19-001-00052 až č. 19-001-00090, č. 19-001-000152 až č.19-001-00165, č. 19-001-00168 až č. 19-001-00171 .
- vydané - č. 19-002-00008 až č. 19-002-00010, č. 19-002-00015 až č. 19-002-0017

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 94-9315201/0710, Česká národní banka, č. 013 ze dne 6.6.2019 až č. 017 ze dne 31.7.2019, č. 28 ze dne 6.12.2019 až č. 32 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 427789389/0800, Česká spořitelna, a.s., č. 016 za období 1.6.2019 - 30.6.2019, č. 007 za období 1.12.2019 až 31.12.2019
- k účtu č. 12727151/0100, Komerční banka, a.s., č. 7 za období 6.6.2019 - 6.7.2019 až č. 8 za období 7.7.2019 - 7.8.2019, č. 13/2019 za období od 6.12.2019 do 31.12.2019, č. 12 ze dne 6.12.2019
- k účtu č. 66513407/0600, Moneta Money bank, a.s., č. 6/2019 ze dne 7.6.2019 až č. 7/2019 ze dne 4.7.2019,
- k účtu č. 227144463/0600, Moneta Money bank, a.s., č. 7/2019 ze dne 4.7.2019 až č. 8/2019 ze dne 7.8.2019, č. 12 ze dne 6.12.2019 až č. 13 ze dne 31.12.2019

### **Účetní doklad**

- k pokladně - č. 19-701-00376 až č. 19-701-00447, 19-701-00530 - 19-701-00560
- předpisy faktur došlých - č. 19-001-00052 až č. 19-001-00090 , č.19-001-00152 až č. 19-001-00165, č. 19-001-00168 až č. 19-001-00171
- předpisy faktur vydaných - č. 19-002-00008 až č. 19-002-00010, č. 19-002-00015 až 19-002-00017
- k účtu č. 94-9315201/0710 - č. 19-812-00013 až č. 19-812-00017, č. 19-812-00028 až č. 19-812-00032
- k účtu č. 427789389/0800 - č. 19-805-00142 až č. 19-805-00153, č. 19-805-00172
- k účtu č. 12727151/0100 - č. 19-801-00027 až č. 19-801-00032, č. 19-801-00012
- k účtu č. 66513407/0600 - č. 19-814-00149 až č. 19-814-00257, č. 19-814-00013
- k účtu č. 227144463/0600 - č. 19-815-00007 až č. 19-815-00008, č. 19-815-00012 až č.19-815-00013
- opravný účetní doklad - č. 19-005-00088 ze dne 31.12.2019
- ostatní účetní doklady č. 19-007-00071, 19-007-00084, 19-005-00006

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 8, 9/2019 a 12/2019
- skonto pokladní hotovosti provedeno dne 15.11.2019 v 9 hodin 40 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 18.092,- k dokladu č. 19-701-00508 ze dne 13.11.2019, souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- č. 19-701-00376 ze dne 1.8.2019 až č. 19-701-00447 ze dne 30.9.2019, č. 19- 701-00530 ze dne 3.12.2019 až č. 19-701-00560 ze dne 31.12.2019

### **Evidence poplatků**

- vedena v programu KEO (poplatek ze psa, poplatek za komunální odpad)

### **Evidence majetku**

- vedena v programu KEO k 31.12.2019

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

- Plán inventur ze dne 18.12.2019
- Prezenční listina z proškolení členů inventarizační komise ze dne 20.12.2019
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2019

- Inventarizační zpráva ze dne 7.2.2020, včetně přílohy - Seznam inventurních soupisů

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové lístky za období 7 - 9/2019 (uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta)

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2018 ze dne 18.6.2019

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

- Kupní smlouva ze dne 11.9.2019 (obec kupující) uzavřená s Agromak ND s.r.o., Jeneč, předmět smlouvy - pořízení 1ks štěpkovač "velký" v ceně Kč 213.000,- bez DPH (tj. Kč 257.730,- včetně DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20.8.2019.
- Kupní smlouva ze dne 11.9.2019 (obec kupující) uzavřená s JRK Česká republika, s.r.o., Praha 1, předmět smlouvy - pořízení 2 ks štěpkovač "malý" v ceně Kč 270.000,- bez DPH (tj. Kč 326.700,- vč. DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20.8.2019.
- Kupní smlouva ze dne 5.8.2019 (obec kupující) uzavřená s Meva-tec s.r.o., Roudnice nad Labem, předmět smlouvy - pořízení kompostérů, překopávačů kompostérů v celkové hodnotě Kč 1.192.680,- bez DPH (tj. Kč 1.443.134,- vč. DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.7.2019.
- Kupní smlouva ze dne 19.6.2019 (na smlouvě chybně uvedeno obec prodávající, ve skutečnosti obec kupuje) uzavřená s fyzickou osobou, předmět smlouvy - pozemek p.č. st. 153/1 v k.ú. Konojedy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.5.2019.

#### **Darovací smlouvy**

- ze dne 1.7.2019, obec dárce, obdarovaný - Obec Vyžlovka - zřizovatel ZŠ Vyžlovka, předmět smlouvy - dotace (dar) ve výši Kč 2.000,- na "financování školství - náklady spojené s výchovou a vzděláváním". Poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 18.6.2019.
- ze dne 7.6.2019, obec dárce, obdarovaný - Základní škola a Praktická škola, Kostelec nad Černými lesy, předmět smlouvy - dotace (dar) ve výši Kč 2.000,- na "financování školství - náklady spojené s výchovou a vzděláváním". Poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 21.5.2019.
- ze dne 5.6.2019, obec dárce, obdarovaný - Linka bezpečí, z.s., Praha 8, Bohnice, předmět smlouvy - finanční dar ve výši Kč 2.000,-. Poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 21.5.2019.

#### **Smlouvy nájemní**

- dodatek č. 2 ze dne 21.5.2019 ke smlouvě o zemědělském pachtu (obec propachtovatel) uzavřená s pachtýřem - fyzická osoba, předmět smlouvy - pacht části pozemk p.č. 948 v k.ú. Konojedy, schváleno zastupitelstvem obce dne 21.5.2019
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 29.7.2019 - pronájem budovy čp. 7 za účelem provozování obchodu, schváleno zastupitelstvem dne 10.7.2019

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

- propachtovat část pozemku p.č. 948 v k.ú. Konojedy, zveřejněn od 2.5.2019 do 21.5.2019
- na pronájem budovy čp.7 za účelem prodeje smíšeného zboží, zveřejněn od 22.5.2019 do 2.7.2019

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

- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. 129D302003208 ze dne 8.8.2019, poskytovatel Ministerstvo zemědělství ve výši Kč 3.779.000,- (investiční) na realizaci projektu "Konojedy - vodojem" s termínem předložení dokumentace

k závěrečnému vyhodnocení projektu do 31.7.2020. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 20.8.2019 – nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

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

- Smlouva o poskytnutí individuální dotace ze dne 28.8.2019, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Konojedy ve výši Kč 25.000,- na "zajištění tréninkových aktivit SDH, zajištění kapely pro Posvícení pořádané v roce 2019 v Konojedech, zakoupení spotřebního materiálu pro SDH, hasičské oděvy a jiné osobní vybavení pro členy sboru" s termínem vypořádání dotace do 31.1.2020. Poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 20.8.2019 na základě žádosti ze dne 19.6.2019.

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 1.6.2019 - pí E.B. v rozsahu 20 hodin (údržba zeleně v obci)

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.5.2019 - pí H.K. v rozsahu 60 hodin (Výroba výzdoby k pomníku padlých v roce 2019 (státní svátky) vč. úklidu jeho okolí, údržba veřejné zeleně, veřejného prostranství a hřbitova Obec Konojedy, okr. Praha - východ)
- ze dne 26.10.2019 - p. T.P. v rozsahu 60 hodin (údržba veřejné zeleně, veřejného prostranství a hřbitova)

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

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Pořízení štěpkovače pro občany obce Konojedy, Výžerky a Oplany", zejména: Oznámení o zahájení výběrového řízení/výzva k podání nabídky ze dne 18.7.2019 - písemně (část 1 - štěpkovač malý, část 2 - štěpkovač velký), seznam podaných nabídek ke dni 14.8.2019, Zápis z jednání komise pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 14.8.2019, zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 20.8.2019 (výběr dodavatele, uzavření smlouvy) - kritérium nejnižší nabídkové ceny bez DPH. Výběrové řízení bylo zadáno dle pravidel stanovených vnitřním předpisem "Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2017" ze dne 7.11.2017. Nabídkové ceny souhlasí s cenou smluvní (kupní smlouvy ze dne 11.9.2019).

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

- dopis ze dne 25.6.2019

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

- ze dne 4.12.2018 (rozpočtové provizorium), 5.2.2019., 10.4.2019 (ustavující), ze dne 21.5. 2019, 18.6. 2019 (účetní závěrka, závěrečný účet obce r. 2018, rozpočet r. 2019), ze dne 10.7.2019, 20.8.2019, 11.9.2019, 1.10.2019, 30.10.2019, 27.11.2019 a 18.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Konojedy, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, 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 včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, 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, smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, 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 Konojedy:

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:

- **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**

#### **§ 45, neboť:**

Územní celek nedodržel obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze. Obec nedodržela obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze, neboť v Příloze za období 9/2019 je v části C.1 vykázáno zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti ve výši Kč 1.957.194,36, ačkoliv finanční prostředky z poskytnutí dotace nebyly do dne dílčího přezkoumání přijaty.

#### **NAPRAVENO**

*opravným účetním dokladem č. 19-005-00088 ze dne 31.12.2019*

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

#### **ČÚS č. 709 bod 4.2., neboť:**

Územní celek nedodržel postup účtování na účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku. Obec chybně zaúčtovala přijetí části neinvestiční dotace na účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku, neboť dle Výkazu Rozvaha za období 9/2019 je zřejmé, že na účtu 403 byla zaúčtována celá výše přiznané dotace ve výši Kč 1.957.194,36 (účetní doklad č. 19-005-00011 ze dne 31.5.2019), ačkoliv poskytnutá dotace je rozdělena poskytovatelem na část investiční a část neinvestiční.

#### **NAPRAVENO**

*opravným účetním dokladem č. 19-005-00088 ze dne 31.12.2019*

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

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

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

### **§ 7 odst. 2, neboť:**

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí. , neboť nebyla provedena dokladová inventura podrozvahového účtu 943 - Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným rozpočtům se stavem k 31.12.2017.

### **NAPRAVENO**

*Chyba se opakuje i v roce 2018, stav účtu Kč 0,-, není doložen inventurním soupisem. Napravení chyby bylo konstatováno při kontrole plnění nápravných opatření přijatých k odstranění chyb a nedostatků dne 25.7.2019 a to na základě předloženého opravného účetního dokladu č. 18-005-00001 ze dne 1.2.2018, kterým byl odúčtován předpis pohledávky dotace SZIF ve výši Kč 117.819,90 na základě přijatých finančních prostředků na bankovní účet z účtu poskytovatele dotace dne 27.3.2015. Tím byl prokázán zůstatek účtu 943 ve výši Kč 0,00.*



## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Konojedy 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>0,54 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>23,96 %</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 3 832 853,00 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.

Konojedy 26.06.2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marie Milanovičová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jaroslav Petrák

.....  
kontrolor

**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 Konojedy o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pí Ing. Jitka Neužilová, starostka obce. Dále starostka obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Konojedy ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Jitka Neužilová  
starostka obce Konojedy

.....  
dne 26.06.2020

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marie Milanovičová
2	1 x	obec Konojedy	Ing. Jitka Neužilová

**Upozornění:**

- Upozorňujeme na úplnost jeho vyplňování - Výkaz Příloha se skládá z textových a číselných částí. Obec musí zkontrolovat správné načtení účetních dat číselných částí a zároveň musí doplnit nebo aktivovat komentáře do textových částí (zejména části A.1 - A.3), které mají sloužit konečným uživatelům (např. samosprávě, MF ČR a pod.). Textové části jsou určeny jako doplňující zdroj informací, které nelze přímo nalézt ve výkazech Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty
  
- Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 25 zákona 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.