


SpZn: SZ\_078664/2019/KUSK  
Čj.: 003812/2020/KUSK

Stejnopis č. 

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### SUDOMĚŘ

IČ: 00509175  
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Sudoměř za rok 2019 bylo zahájeno dne 01.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 28.01.2020
- 05.12.2019

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:

Sudoměř  
Sudoměř 22  
294 25 Katusice

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová  
Marcela Pavlíčková (dne 28.1.2020)

#### Zástupci obce:

Ing. Jiří Šturma - místostarosta  
Věra Braslavcová - účetní  
Zdeňka Linková - 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 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 28.01.2020 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 2017 - 2019 ze dne 12.12.2016, zveřejněn dne 9.2.2017

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn 12.11.2018 doposud

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 21.12.2018 jako vyrovnaný, závazné v odvětvovém třídění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 29.12.2018

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1/2019 schváleno starostou obce dne 31.1.2019, zveřejněno dne 31.1.2019
- č. 7/2019 schváleno starostou obce dne 30.6.2019, zveřejněno dne 1.7.2019
- č. 13/2019 schváleno starostou obce dne 31.10.2019, zveřejněno dne 31.10.2019
- č. 14/2019 schváleno starostou obce dne 30.11.2019, zveřejněno dne 30.11.2019
- č. 15/2019 schváleno zastupitelstvem obce dne 20.12.2019, zveřejněno dne 31.12.2019

### **Závěrečný účet**

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 25.6.2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření "s výhradou", zveřejněn dne 16.7.2019, návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 8.6.2019 doposud

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

- k 31.1.2019 ze dne 11.3.2019, 30.6.2019 ze dne 12.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.10.2019 ze dne 11.11.2019, 30.11.2019 ze dne 12.12.2019, 31.12.2019 ze dne 14.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 15.1.2020)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 16.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 16.1.2020)

### **Rozvaha**

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 16.1.2020 (odeslána do CSÚIS dne 16.1.2020)

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2019 ze dne 13.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 16.1.2020 (odeslána do CSÚIS dne 16.1.2020)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2019

### **Hlavní kniha**

- k 31.10.2019, 31.12.2019 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- vedena v Knize došlých faktur v modulu KEO-W - od č. 19-001-00001 ze dne 9.1.2019 do č. 19-001-00196 ze dne 30.12.2019 - dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena v dokumentu vystavené faktury rok 2019 - od č. 1 ze dne 5.1.2019 do č. 16 ze dne 27.11.2019 - dle potřeby

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 94-12518181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 18 ze dne 6.9.2019 do č.22 ze dne 31.10.2019, od č. 25 ze dne 6.12.2019 do č.26 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 244105159/0300 vedenému u ČSOB - od č. 2019/9 za období 1.9.2019 - 30.9.2019 do č. 2019/10 za období 1.10.2019 do 31.10.2019, č. 2019/12 za období 1.12.2019 do 31.12.2019

- k účtu č. 195934224/0300 vedenému u ČSOB - č. 2019/1 za období 1.1.2019 - 31.3.2019, č. 2019/2 za období 1.4.2019 - 30.4.2019, č. 2019/3 za období 1.5.2019 - 31.12.2019
- k účtu č. 189813776/0300 vedenému u ČSOB - č. 2019/10 za období 1.10.2019 - 31.10.2019, č. 2019/12 za období 1.12.2019 - 31.12.2019

#### **Účetní doklad**

- k č. 94-12518181/0710 - od č. 19-805-00026 ze dne 8.9.2019 do č. 19-805-00032 ze dne 31.10.2019, od č. 19-805-00036 ze dne 6.12.2019 do č. 19-805-00038 ze dne 31.12.2019
- k č. 244105159/0300 - od č. 19-808-00009 ze dne 30.9.2019 do č. 19-808-00010 ze dne 31.10.2019, č. 19-808-00012 ze dne 31.12.2019
- k č. 195934224/0300 - od č. 19-807-00001 ze dne 18.3.2019 do č. 19-807-00003 ze dne 30.4.2019
- k účtu č. 189813776/0300 - od č. 19-806-00451 ze dne 2.10.2019 do č. 19-806-00507 ze dne 31.10.2019, od č. 19-806-00559 ze dne 2.12.2019 do č. 19-806-00613 ze dne 31.12.2019
- k pokladně - od č. 19-702-00163 ze dne 2.9.2019 do č. 19-702-00206 ze dne 30.10.2019, od č. 19-702-00218 ze dne 4.12.2019 do č. 19-702-00239 ze dne 24.12.2019
- vnitřní účetní doklady - od č. 19-005-00015 ze dne 24.4.2019 do č. 19-005-00016 ze dne 27.5.2019, č. 19-005-00025 ze dne 27.5.2019
- předpisy došlých faktur - č. 19-001-00154 od č. 19-001-00156 do č. 19-001-00160, od č. 19-001-00162 do č. 19-001-00164, od č. 19-001-00179 do č. 19-001-00185, od č. 19-001-00190 do č. 19-001-00196
- předpis odeslané faktury - č. 19-005-00041 ze dne 27.12.2019

#### **Pokladní kniha (deník)**

- za období září až říjen, prosinec 2019
- skonto pokladní hotovosti 5.12.2019 v 9:00 hodin činí Kč 8.354,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 223 ze dne 4.12.2019

#### **Pokladní doklad**

- od č. 163 ze dne 2.9.2019 do č. 206 do 30.10.2019, od č. 218 ze dne 4.12.2019 do č. 239 do 24.12.2019

#### **Evidence poplatků**

- vedena v excelové tabulce - psi a TKO

#### **Evidence majetku**

- v programu KEO4, dle jednotlivých syntetických účtů

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

- složka inventarizace majetku za rok 2019 - Plán inventur na rok 2019 ze dne 24.12.2019, Prezenční listina účastníků školení IK ze dne 24.12.2019, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2019 - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 16.1.2020

#### **Mzdová agenda**

- sešít s evidencí odpracovaných hodin za období listopad ke kontrolované dohodě o provedení práce s p. P.B.
- mzdové listy za období 1/2019 - 12/2019 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové listy za období 1/2019 - 12/2019 – neuvolněný starosta a místostarosta

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018 ze dne 25.6.2019

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 25.11.2019 uzavřená se zhotovitelem Terris s.r.o, Brno-Pisárky, na dodávku a montáž 47 ks svítidel a příslušenství pro venkovní osvětlení s celkovým příkonem nepřesahujícím 758 wattů v celkové výši Kč 662.650,00 bez DPH (Kč 801.807,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 5.11.2019

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

- Kupní smlouva ze dne 18.4.2019, kterou obec prodává fyzické osobě pozemek p.č. 124/5 - ostatní plocha, jiná plocha v k.ú. Sudoměř, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 31.1.2019
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 15.5.2019, kterou obec kupuje od fyzických osob pozemek p.č. st. 16/2 -zastavěná plocha a nádvoří, p.č. st. 17 - zastavěná plocha a nádvoří a p.č. 69/2 - zahrada a zřízení věcného břemene na pozemku p.č. 16/2 vše v k. ú. Sudoměř, zastupitelstvo obce schválilo koupi a věcné břemeno dne 5.2.2019

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 4.12.2019 (obec dárce). Předmětem je finanční dar ve výši Kč 5.000,00 pro Železniční muzeum Sudoměř

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

- ke Kupní smlouvě o prodeji pozemku p.č. 124/5 v k.ú. Sudoměř ze dne 18.4.2019 - zveřejněn od 30.11.2018 do 19.1.2019

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6022364/VB/1 ze dne 22.5.2019, oprávněný ČEZ Distribuce, a. s., k pozemkům p. č. 516/1 a p.č. 520 v k.ú. Sudoměř, úplatná ve výši Kč 1.000,00, schváleno zastupitelstvem obce dne 3.5.2018

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

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 8.10.2019, poskytovatel Ministerstvo průmyslu a obchodu, na akci "SUDOMĚŘ - Modernizace VO EFEKT 2019" - investiční dotace ve výši Kč 354.104,00, závěrečné vyhodnocení do 31.12.2021, přijetí dotace schváleno zastupitelstvem dne 12.11.2019

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.8.2019 uzavřená s pí M.M. na období od 1.8.2019 do 15.12.2019 v rozsahu 200hod. – práce spojené s tříděním odpadů
- ze dne 1.8.2019 uzavřená s p. P.B. na období od 1.8.2019 do 15.12.2019 v rozsahu 150hod. – sekání trávy na návsi včetně odvozu, sekání, sekání cesty k nádraží, drobné údržbářské práce
- ze dne 1.10.2019 uzavřená s p. J.Š. na období od 1.10.2019 do 25.10.2019 v rozsahu 100hod. – úklid klestí po těžbě dřeva

### **Smlouvy ostatní**

- Dodatek ke komisionářské smlouvě o změnách údajů obchodního účtu 1000088190 ze dne 31.5.2019
- Dohoda u ukončení Komisionářské smlouvy a dalších ujednání ze dne 16.12.2019

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na "dodávku a montáž 47 ks svítidel a příslušenství pro venkovní osvětlení s celkovým příkonem nepřesahujícím 758 Wattů" zejména: výzva k podání nabídky emailem dne 24.7.2019, jmenování administrátora a člena hodnotící komise ze dne 14.8.2019, jednací řád hodnotící komise ze dne 14.8.2019, čestné prohlášení ze dne 14.8.2019, nabídky 3 uchazečů (elmont-invest s. r. o., Žďár nad Sázavou, BÁRTEK ROZHLASY, s. r. o., Praha 2, Terris s. r. o., Brno-

Pisárky), protokol o otevírání nabídek ze dne 19.8.2019, protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 26.8.2019, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 27.8.2019 - vybrána firma Terris s. r. o., Brno - Pisárky, nabídková cena - souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo ze dne 25.11.2019

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

- dopisem č. j. 095042/2019/KUSK ze dne 10.7.2019

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 21.12.2018 (schválení rozpočtu na rok 2019), 31.1.2019, 21.3.2019, 2.5.2019, 25.6.2019 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2018), 6.9.2019, 12.11.2019, 20.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Sudoměř, dle prohlášení místostarosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, 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 Sudoměř:

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

▪ **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

Obec neuveřejnila na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku v souladu se zákonem. Jedná se o Smlouvu o dílo ze dne 25.11.2019 uzavřenou se zhotovitelem Terris s.r.o, Brno – Pisákry, na dodávku a montáž 47 ks svítidel a příslušenství pro venkovní osvětlení s celkovým příkonem nepřesahujícím 758 Wattů v celkové výši Kč 662. 650,00 bez DPH.

## **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:**

▪ **Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek**

**§ 28 odst. 1, neboť:**

Zastupitelstvo obce prokazatelným způsobem neschválilo účetní závěrku obce za rok 2017, i když byl kontrole byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 18.6.2018. Ve skutečnosti však, dle zápisů z jednání zastupitelstva obce, nebyla účetní závěrka schválena.

**NAPRAVENO**

*Schválením účetní závěrky za rok 2018 zastupitelstvem obce dne 25.6.2019.*

▪ **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).

**NAPRAVENO**

*Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost bude ověřena v souvislosti s provedením inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019. Podotýkáme, že obec správně uplatnila svůj nárok, starosta podepsal Dodatek ke komisionářské smlouvě*

*o změnách údajů obchodního účtu č. 1000088190 dne 31.5.2019 a úhrada za vykoupené akcie byla převedena na majetkový účet obce již dne 9.11.2018.*

- **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**

**§ 28, neboť:**

Účetním dokladem č. 18-005-00015 ze dne 30.6.2018 byl nesprávně přeúčtován hospodářský výsledek za rok 2017 na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období. Ve skutečnosti k této účetní operaci nemělo dojít, neboť v zastupitelstvu obce účetní závěrka nebyla schválena.

**NAPRAVENO**

*Chyba se již neopakuje, hospodářský výsledek za rok 2018 přeúčtován ke dni schválení účetní závěrky dokladem č. 19-005-00019 ze dne 25.6.2019.*

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

**§ 39 odst. 1, neboť:**

Obec zveřejnila záměr prodat část p.č. 124/1 v k.ú. Sudoměř (dle uzavřené Kupní smlouvy ze dne 19.12.2018) od 2.12.2018 do 16.12.2018 (dle doložky zaznamenaná ve smlouvě), dle údaje uvedeného na stránkách obce byl záměr zveřejněn ode dne 30.11.2018 a zřejmě sejmuto dne 19.1.2019. Dle zápisu ze zasedání zastupitelstva byl prodej schválen usnesením ze dne 30.11.2018 (ve smlouvě uvedeno chybné datum dne 30.11.2012) - ověřeno nahlédnutím do dokumentu. Lze tedy konstatovat, že záměr prodeje byl zveřejněn po rozhodnutí zastupitelstva o prodeji, na takto uzavřenou smlouvu je možno nahlížet jako na neplatnou od počátku.

**NAPRAVENO**

*Chyba se již neopakuje, záměr ke Kupní smlouvě ze dne 18.4.2019 zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě před rozhodnutím v orgánu obce.*

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

**§ 72, odst. 5, neboť:**

Obec vyplatila chybně poměrnou část odměny za období říjen 2018 místostarostům a předsedkyni kontrolního výboru - vyplaceno méně, než jim skutečně náleželo (bývalý místostarosta o Kč 161,00, nově zvolený místostarosta o Kč 36,00, předsedkyně kontrolního výboru o Kč 35,00).

**NAPRAVENO**

*Předpis dokladem č. 19-005-00024 ze dne 31.7.2019 a úhrada doklady od č. 19-806-00391 do č. 19-806-393 ze dne 21.8.2019.*



## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Sudoměř za rok 2019 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 neuveřejnila na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku ze dne 25.11.2019 v souladu se zákonem.

### **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>0,55 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>1,01 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,07 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 21 272,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

### **Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

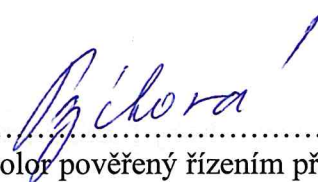
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Sudoměř 28.01.2020

KRAJSKÝ ÚŘAD  
STŘEDOČESKÉHO KRAJE  
Odbor interního auditu a kontroly  
150 21 Praha 5, Zborovská 11

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

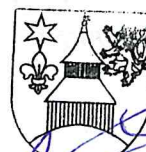
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 Sudoměř o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Jiří Šturma, místostarosta obce.

Ing. Jiří Šturma  
místostarosta obce Sudoměř



OBEC SUDOMĚŘ  
Sudoměř 9  
294 25 Katusice  
www.sudomer.cz  
IČO: 00509175

  
.....  
dne 28.01.2020

**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 územního 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 Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Sudoměř	Ing. Jiří Šturma

**Upozornění:**

- **Dohody o provedení práce** - Místostarosta obce byl upozorněn na nedostačující evidenci odpracovaných hodin v případě dohod o provedení práce např. místo a druh vykonané práce a podpis listiny pracovníkem.
- **Uveřejňování skutečně uhrazené ceny na profilu zadavatele** - Upozorňujeme na povinnost obce jakožto veřejného zadavatele zakotvenou v § 219 odst. 3 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů - 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, t.j. ceně vyšší než 500.000,00 bez DPH. U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

