

Závěrečný účet obce Předboj za rok 2019-NÁVRH

Závěrečný účet obce podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů, zahrnuje údaje o hospodaření obce za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 /v tis.Kč/

| Text | Číslo řádku | SR | UR | Zůstatek | %SR | %UR |
|---|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|
| Třída 1 - Daňové příjmy | 4010 | 15 030 460,00 | 17 013 316,99 | 16 038 336,25 | 106,71 | 94,27 |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy | 4020 | 1 959 860,00 | 2 029 403,38 | 2 005 331,23 | 102,32 | 98,81 |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy | 4030 | 2 800 000,00 | 2 808 000,00 | 8 000,00 | 0,29 | 0,28 |
| Třída 4 - Přijaté transfery | 4040 | 0,00 | 1 282 181,13 | 1 269 385,13 | 0,00 | 99,00 |
| Příjmy celkem | 4050 | 19 790 320,00 | 23 132 901,50 | 19 321 052,61 | 97,63 | 83,52 |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 4200 | 19 790 320,00 | 23 132 901,50 | 19 321 052,61 | 97,63 | 83,52 |
| Třída 5 - Běžné výdaje | 4210 | 11 064 050,00 | 11 639 005,00 | 10 582 720,35 | 95,65 | 90,92 |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje | 4220 | 16 363 220,00 | 17 549 600,00 | 4 271 200,50 | 26,10 | 24,34 |
| Výdaje celkem | 4240 | 27 427 270,00 | 29 188 605,00 | 14 853 920,85 | 54,16 | 50,89 |
| 5321-Neinv. transfery obcím | 4260 | 478 000,00 | 578 000,00 | 560 000,00 | 117,15 | 96,89 |
| 5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úr | 4280 | 50 000,00 | 35 475,00 | 1 814,00 | 3,63 | 5,11 |
| 6341-Investiční transfery obcím | 4360 | 1 363 220,00 | 2 716 220,00 | 2 716 083,51 | 199,24 | 100 |
| ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres | 4421 | 30 000,00 | 30 000,00 | 20 000,00 | 66,67 | 66,67 |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 4430 | 27 427 270,00 | 29 188 605,00 | 14 853 920,85 | 54,16 | 50,89 |
| Saldo příjmů a výdajů po kons. | 4440 | -7 636 950,00 | -6 055 703,50 | 4 467 131,76 | -58,49 | -73,77 |
| Třída 8 - Financování | 4450 | 7 636 950,00 | 6 055 703,50 | -4 467 131,76 | -58,49 | -73,77 |
| Financování celkem po konsolidaci | 4470 | 7 636 950,00 | 6 055 703,50 | -4 467 131,76 | -58,49 | -73,77 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě /Výkaz FIN 2-12/

Daňové a nedaňové příjmy oproti původnímu rozpočtu byly zvýšeny nepatrně.

Kapitálové příjmy nebyly překročeny.

Běžné výdaje oproti původnímu rozpočtu nebyly zvýšeny.

Kapitálové výdaje nebyly oproti původnímu rozpočtu zvýšeny.

2. Hospodářská činnost

Obec neprovozuje hospodářskou činnost.

3. Účelové fondy

Od roku 2013 byl zřízen fond ve smyslu §5 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, pro účely oprav a údržby čistírny odpadních vod a kanalizačního řádu v obci Předboj.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2019 činily celkem 83 985,13Kč:

Z toho

| Účelový znak | Položka | Text | Skutečnost (příjmy) | Skutečnost (výdaje) |
|--------------|---------|---|---------------------|---------------------|
| 15974 | 4216 | Ost. př. transfery ze státního rozpočtu | 67.781,13 | 0,00 |
| 98348 | 4111 | NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp. | 16 204,00 | 0,00 |

Dotace byly řádně vyúčtovány.

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání provedly:

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání - Alena Zemanová

kontrolorka - Bc. Zuzana Svobodová

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. v platném znění o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků v termínu 13.09.2019 a 13.02.2020.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření obce Předboj za rok 2019 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.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

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:

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku: 0,02 %

Podíl závazků na rozpočtu územního celku: 1,74 %

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.

V Předboji dne 08.04.2020

Zpracovala: Ivana Podracká

Návrh na usnesení

Zastupitelstvo obce **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 **bez výhrad**.

13 -02- 2020

Číslo jednací:
Úř. znak/hůlka:
Stejnopis:
Čet příloh:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

PŘEDBOJ

IČ: 00240630
za rok 2019

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

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.09.2019
- 13.02.2020

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:

Předboj
Předboj 18
250 72 Kojetice u Prahy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Alena Zemanová
Bc. Zuzana Svobodová

Zástupci obce:

Pavla Příšovská - starostka
Ivana Podrácká - 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 13.02.2020 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 2019 - 2021, schválený zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2018, zveřejněný dne 13. 12. 2018, návrh zveřejněn dne 23. 11. - 10. 12. 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněný dne 23. 11. - 10. 12. 2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2018 jako schodkový, krytí schodku ze zůstatku z minulých let, závazné ukazatele dle příloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 13. 12. 2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 10. 1. 2019 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Předboj

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 3. 2019 (zveřejněno dne 27. 3. 2019)
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 6. 2019 (zveřejněno dne 17. 6. 2019)
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 11. 2019 (zveřejněno dne 27. 11. 2019)
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23. 12. 2019 (zveřejněno dne 23. 12. 2019)

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen dne 17. 6. 2019 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 18. 6. 2019, návrh zveřejněn od 14. 5. - 17. 6. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 8. 2019 ze dne 9. 9. 2019, k 31. 12. 2019 ze dne 22. 1. 2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 6. 2019 - okamžik sestavení dne 10. 7. 2019, k 31. 8. 2019 - okamžik sestavení dne 12. 9. 2019, k 31. 12. 2019 - okamžik sestavení dne 4. 2. 2020

Rozvaha

- k 30. 6. 2019 - okamžik sestavení dne 10. 7. 2019, k 31. 8. 2019 - okamžik sestavení dne 12. 9. 2019, k 31. 12. 2019 - okamžik sestavení dne 4. 2. 2020

Příloha rozvahy

- k 30. 6. 2019 - okamžik sestavení dne 10. 7. 2019, k 31. 12. 2019 - okamžik sestavení dne 4. 2. 2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- za rok 2019 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- za rok 2019 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2019 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- č. 94 - 97, 101, 104, 106, 108 k bankovnímu účtu č. 12223201/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.

Účetní doklad

- č. 710077 - 710086, 710090, 710091, 710093, 710095 - 710098, 710104, 710106 k bankovnímu účtu č. 12223201/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.
- vnitřní doklad č. 61012 ze dne 1. 7. 2019 (převod hospodářského výsledku za rok 2018)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, srpen a prosinec 2019

- Skonto pokladní hotovosti ke dni 13. 9. 2019 - zůstatek činil Kč 28 426,00 (k pokladnímu dokladu č. 832) a souhlasí se zůstatkem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 472, 473, 475 - 539, 786 - 818, 963 - 1017

Evidence pohledávek

- vedena v programu Triada

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Triada, evidence pozemků vedena v počítači - excellové tabulky

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2019 - zejména: Plán inventur ze dne 16. 12. 2019, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 30. 10. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2019, Inventarizační zpráva ze dne 29. 1. 2020, výpisy z LV za obec a příslušná katastrální území se stavem k 31. 12. 2019 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc srpen a prosinec 2019

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní listina za měsíc srpen 2019 - uvolňná starostka obce a neuvolnění zastupitelé obce

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019

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

- Směnná smlouva ze dne 6. 3. 2019 - obec pozbyla pozemek p. č. 414/43 k. ú. Předboj a nabyla pozemek p. č. 414/12 k. ú. Předboj, zastupitelstvo obce schválilo dne 29. 1. 2018
- Kupní smlouva ze dne 4. 10. 2019 uzavřena s prodávajícím BARACOM, a. s. Praha 9 o koupi veřejného osvětlení včetně 37 kusů sloupů s LED svítidly pro veřejnou potřebu k. p. Předboj ve výši Kč 244 325,46 bet DPH

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 26. 11. 2019 uzavřena s dárcem CENTRÁL GROUP Kavčí hory, s. r. o. Praha 4 o darování pozemku p. č. 233/276 k. ú. Předboj, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 9. 2019

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu ze dne 16. 9. 2019 o pronájmu části pozemku obce p. č. 273/10 k. ú. Předboj za účelem parkování motorových vozidel

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Směna pozemku p. č. 414/43 k. ú. Předboj - záměr zveřejněn dne 12. 1. - 29. 1. 2018
- Pronájem části pozemku p. č. 273/10 k. ú. Předboj - záměr zveřejněn dne 31. 5. - 17. 6. 2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 21. 5. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 251/1 k. ú. Předboj za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 5. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Dopravní infrastruktury ze dne 24. 5. 2019 o poskytnutí neinvestiční dotace

v maximální výši Kč 969 0007,00 na projekt Oprava MK Na Jaroši v obci Předboj (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace na celoroční činnost ze dne 5. 6. 2019 uzavřena s příjemcem Rybářský spolek Předboj o poskytnutí dotace ve výši Kč 50 000,00 na nákup ryb, zastupitelstvo obce schválilo dne 10. 12. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace na celoroční činnost ze dne 20. 5. 2019 uzavřena s příjemcem TJ Sokol Předboj o poskytnutí dotace ve výši Kč 50 000,00 na rekonstrukci fotbalového zázemí a obnovu sportovního vybavení, zastupitelstvo obce schválilo dne 10. 12. 2018

Dohody o pracovní činnosti

- č. 1/2019 ze dne 18. 4. 2019 s p. J. J. za práce při údržbě veřejné zeleně obce Předboj
- č. 2/2019 ze dne 29. 4. 2019 uzavřena s pí I. V. na pracovní místo "Ostatní uklízeči a pomocníci"

Dohody o provedení práce

- ze dne 30. 4. 2019 uzavřena s pí doc. Ing. J. K., PhD. za konzultace k dopravním opatřením v ulici Baštěcké v Předboji (rozsah 10 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Vánoční výzdoba", zejména: písemné výzvy 4 uchazečům, písemné 4 nabídky, písemné oznámení o výsledku výběrového řízení, jako nejvhodnější byla vybrána nabídka firmy MK-MONT Illuminations, s. r. o. Klášterec na Ohří ve výši Kč 100 026,60, bez DPH - zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem obce Směrnice č. 1/2017, o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

Vnitřní předpis a směrnice

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

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 10. 12. 2018, 30. 1. 2019, 27. 3. 2019, 6. 5. 2019, 17. 6. 2019 (schválení účetní závěrky obce za rok 2018, schválení účetní závěrky za rok 2018 příspěvkové organizace Mateřská škola Předboj), 25. 9. 2019, 27. 11. 2019, 23. 12. 2019 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření MŠ Předboj ze dne 1. 11. 2019 (kontrolované období 1. 1. - 30. 9. 2019)

V kontrolovaném období obec Předboj, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu 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 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Předboj:

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:

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

ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3., neboť:

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu. Hospodářský výsledek za rok 2018 nebyl k 30. 6. 2019 přeúčtován z účtu 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období.

NAPRAVENO

Hospodářský výsledek byl zaičtován dodatečně účetním dokladem č. 610012 ze dne 1. 7. 2019 a současně bylo přijato systémové nápravné opatření, kterým má být zajištěno včasné účtování.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Předboj 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 | 0,02 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 1,74 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Komentář:

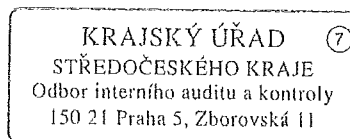
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

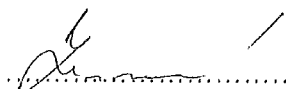
▪ Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Předboj 13. 02. 2020




Podpisy kontrolorů:

Alena Zemanová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová


.....
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 Předboj o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Pavla Příšovská, starostka obce.

Pavla Příšovská
starostka obce Předboj

  **OBEC PŘEDBOJ**
Hlavní 18, Předboj
250 72 Kojetice u Prahy
IČ: 00240630

dne 13. 02. 2020

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-------------------------------------|-----------------|
| 1 | 1 x | Krajský úřad Středočeského kraje | Alena Zemanová |
| 2 | 1 x | Obec Předboj | Pavla Příšovská |

Upozornění:

- **Schválení závěrečného účtu a účetní závěrky jedním usnesením** - Upozorňujeme, že schvalování závěrečného účtu a účetní závěrky se uskutečňuje podle různých právních předpisů, s odlišným závěrem a na základě dokladů, které nejsou totožné. Je tedy nutno schvalovat tyto dokumenty a rozhodovat samostatnými usneseními a s odlišným závěrem - formulací (závěrečný účet s vyjádřením "s výhradami", nebo "bez výhrad", účetní závěrka se pouze "schvaluje", nebo "neschvaluje").