

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_052581/2018/KUSK
Čj.: 008629/2019/KUSK

Stejnopis č.2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

JESENICE

IČ: 00243825

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření města Jesenice za rok 2018 bylo zahájeno dne 07.08.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.10.2018 - 23.10.2018
- 11.04.2019 - 12.04.2019

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Jesenice
Plzeňská 368
270 33 Jesenice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Markéta Vejražková
Bc. Anežka Vejražková

Zástupci města:

Ing. Jan Polák - starosta
Slavěna Klementovičová - tajemnice
Ing. Jana Pikešová - 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 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 12.04.2019 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

- platný pro rok 2018

Návrh rozpočtu

- vyvěšen v době od 24.11.2017 do 10.12.2017

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem města dne 13.12.2017 jako schodkový, schodek bude kryt přebytkem z minulých let, závazné ukazatele dle členění - třídy, schválený rozpočet vyvěšen dne 2.1.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 2.1.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené radou města dne 25.1.2018, vyvěšeno 12.2.2018
- č. 2 schválené zastupitelstvem města dne 28.2.2018, vyvěšeno 5.3.2018,
- č. 3 - č. 9 schválené radou města, vše vyvěšeno v souladu se zákonem,
- č. 10 - č. 12 schválené zastupitelstvem města, vše vyvěšeno v souladu se zákonem,
- č. 13 - č. 15 schválené radou města, vše vyvěšeno v souladu se zákonem
- č. 16 schválené zastupitelstvem města dne 12.12.2018, vyvěšeno dne 21.12.2018,
- č. 17 schválené radou města dne 31.12.2018, vyvěšeno dne 11.1.2018

Závěrečný účet

- projednán a schválen zastupitelstvem města dne 27.6.2018, návrh vyvěšen v době od 20.4.2018 do 26.6.2018, schválený vyvěšen dne 28.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2018 (ze dne 4.10.2018), k 31.12.2018 (ze dne 21.1.2019)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2018 (ze dne 16.10.2018), k 31.12.2018 (ze dne 12.2.2019)

Rozvaha

- k 30.9.2018 (ze dne 16.10.2018), k 31.12.2018 (ze dne 12.2.2019)

Příloha rozvahy

- k 30.9.2018 (ze dne 16.10.2018), k 31.12.2018 (ze dne 12.2.2019)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- za září a prosinec 2018, dle potřeby

Kniha došlých faktur

- k 30.9.2018, k 31.12.2018

Kniha odeslaných faktur

- k 30.9.2018, k 31.12.2018

Faktura

- došlá k hlavní činnosti č. 447 z 31.8. - č. 493 z 18.9., č. 651 z 5.12.2018 - č. 687 z 21.12.2018
- vydaná k hlavní činnosti č. 61 z 11.9.
- došlá k hospodářské činnosti č. 120 z 29.11.2018 - č. 128 z 19.12.2018
- vydaná k hospodářské činnosti č. 38 z 10.12.2018

Bankovní výpis

- č. 174 z 3.9. - č. 194 z 30.9., č. 12 za období prosinec 2018 k běžnému účtu č. 190607857/0300 - Československá obchodní banka a.s.
- č. 27 z 7.9. - č. 29 z 27.9., č. 38 z 5.12.2018 - č. 46 z 31.12.2018 k účtu č. 94-112221/0710 - Česká národní banka
- č. 9 za období září 2018, č. 12 za období prosinec 2018 ke spořicímu účtu č. 243451527/0300 - Československá obchodní banka a.s.
- č. 12 za prosinec 2018 k účtu hospodářské činnosti č. 243442348/0300 - Československá obchodní banka a.s.,
- č. 3 za prosinec k úvěrovému účtu č. 285965841/0300 - Československá obchodní banka a.s.
- č. 8 za prosinec k účtu č. 284293019/0300 - Československá obchodní banka a.s. - oprava sochy
- č. 12 za prosinec 2018 k účtu 243442380/0300 - Československá obchodní banka a.s. - SFRB,
- č. 39 za prosinec 2018 k účtu č. 248396280/0300 - Československá obchodní banka a.s. - zvláštní účet ROP,
- č. 12 za prosinec 2018 k účtu č. 269237035/0300 - Československá obchodní banka a.s., - zateplení KD,
- č. 12 za prosinec k účtu č. 269236630/0300 - Československá obchodní banka a.s., - lesní cesta ,
- č. 12 za prosinec 2018 k účtu č. 269236497/0300 - Československá obchodní banka a.s. - účet rozvody
- č. 12 za prosinec 2018 k účtu č. 269237457/0300 - Československá obchodní banka a.s., - zateplení 28 a 220

Účetní doklad

- č. 18-807-00012 z 30.9., č. 18-807-00015 z 31.12.2018 ke spořicímu účtu
- č. 18-804-00029 z 24.9. - č. 18-804-00031 z 27.9., č. 18-804-00041 z 5.12.2018 - č. 18-804-00052 z 31.12.2018 k účtu ČNB
- č. 18-803-01304 z 3.9. - č. 18-803-01444 z 30.9., č. 18-803-01749 z 3.12.2018 - č. 18-803-01888 z 31.12.2018 k běžnému účtu
- č. 18-802-00521 z 11.12.2018 - č. 18-802-00533 z 31.12.2018 k účtu hospodářské činnosti,
- č. 18-815-00008 z 21.12.2018 k účtu oprava sochy,
- č. 18-806-00048 z 31.12.2018 k účtu SFRB,
- č. 18-801-00051 z 31.12.2018 ke zvláštnímu účtu ROP,
- č. 18-810-00012 z 31.12.2018 k účtu zateplení KD,
- č. 18-809-00012 z 31.12.2018 k účtu lesní cesta,
- č. 18-808-00029 z 31.12.2018 k účtu rozvody,
- č. 18-811-00018 z 31.12.2018 k účtu zateplení 28 a 220

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen a červen 2018, skonto pokladní hotovosti ve výši Kč 70 578,00 Kč ze dne 22.10.201 v 9:00 hod. souhlasí se stavem v pokladní knize k 19.10.2018, doklad č. 18-702-02156 - hlavní pokladna,
- za měsíc březen 2018, skonto pokladní hotovosti ve výši Kč 22 715,00 ze dne 25.10.2017 v 9:15 hod. souhlasí se stavem v pokladní knize k 19.10.2018, doklad č. 18-703-00111 - pokladna VHČ

Pokladní doklad

- č. 18-702-01236 z 1.6.2018 - č. 18-702-01457 z 29.6.2018, č. 18-702-02378 z 3.12.2018 - č. 18-702-02507 z 31.12.2018 - hlavní pokladna,
- č. 18-703-0007 ze 7.3.2018 - č. 18-703-00014 z 29.3.2018, č. 18-703-00103 z 8.10.2018 - č. 18-703-00113 z 29.10.2018 - pokladna VHČ,

Evidence poplatků

- vedena v elektronické podobě v modulu KEO

Evidence majetku

- vedena v elektronické podobě v modulu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018, zejména Plán inventur ze dne 1.12.2018, Proškolení inventarizační komise ze dne 6.12.2018, Závěrečná inventarizační zpráva ze dne 27.2.2019, výpisů z listů vlastnictví k 31.12.2018 a inventurních soupisů k 31.12.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní lístky uvolněného starosty a neuvolněných členů zastupitelstva za měsíc leden a červen

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2017 ze dne 26.4.2018.
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 ze dne 27.6.2018.

Smlouvy o dílo

- ze dne 20.8.2018, město uzavřelo smlouvu o dílo s firmou Alnus spol. s.r.o. na „výroba a montáž barového pultu a dalších vestavených prvků“ cena díla 517 958,00 Kč bez DPH, smlouva o dílo schválena radou města dne 12.7.2018, smlouva o dílo uveřejněna na profilu zadavatele dne 4.9.2018,
- ze dne 28.8.2018, město uzavřelo smlouvu o dílo s firmou Drops Group a.s. na „Obnova ohrazení hřbitova města Jesenice - 1. etapa“, cena díla 2 279 407,00 Kč včetně DPH, smlouva o dílo shválena radou města dne 2.8.2018, smlouva o dílo uveřejněna na profilu zadavatele dne 10.9.2018, dodatek č. 1 ze dne 13.9.2018 uveřejněn dne 24.9.2018,

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

- Kupní smlouva ze dne 27.9.2018, město kupuje pozemek parcelní č. 841 o výměře 993 m², zastavěná plocha a nádvoří, jehož součástí je stavba s č.p. 420 v katastrálním území Jesenice u Rakovníka, koupě schválena zastupitelstvem města dne 26.9.2018.
- Kupní smlouva ze dne 2.5.2018, město prodává pozemek parcelní č. 1694/18 o výměře 318 m² - lesní pozemek v katastrálním území Jesenice u Rakovníka, prodej schválen zastupitelstvem města dne 13.12.2017.
- Kupní smlouva ze dne 15.2.2018, město kupuje pozemek parcelní č. 1234/12 o výměře 1 044 m² - orná půda v katastrálním území Jesenice u Rakovníka, koupě schválena zastupitelstvem města dne 13.12.2017.
- Kupní smlouva ze dne 9.10.2018, město prodává pozemek parcelní č. 1835/17 o výměře 390 m² - ostatní plocha, v katastrálním území Jesenice u Rakovníka, prodej schválen zastupitelstvem města dne 26.9.2018.
- Směnná smlouva ze dne 4.5.2018, město směňuje pozemky o celkové výměře 22 134 m² v katastrálním území Podbořánky za pozemky o celkové výměře 23 935 m² v katastrálním území Jesenice u Rakovníka s Lesy České republiky, sp, směna pozemku schválena zastupitelstvem města dne 13.9.2017.

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků ze dne 24.7.2018, město obdrželo pozemky od Státního pozemkového úřadu, bezúplatný převod schválen zastupitelstvem města dne 25.4.2018.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 1.7.2018, město pronajímá nebytové prostory v ATC Jesenice za účelem podnikání „hostinská činnost“, nájem je stanoven od 1.7.2018 do 30.9.2018, pronájem schválen radou města dne 14.6.2018.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke kupní smlouvě ze dne 2.5.2018, záměr vyvěšen v době od 30.10.2017 do 15.11.2017,
- k smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 1.7.2018, vyvěšen v době od 1.2.2018 do 1.3.2018,
- ke kupní smlouvě ze dne 9.10.2018, záměr vyvěšen od 30.8.2018 do 17.9.2018,
- ke směnné smlouvě ze dne 4.5.2018, záměr vyvěšen od 9.1.2017 do 25.1.2017

Smlouvy o vkladu majetku

- ze dne 1.10.2018, město vkládá finanční prostředky ve výši 58 000,00 Kč do Vodohospodářského sdružení obcí Rakovnicka, vklad schválen zastupitelstvem města dne 26.9.2018

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o přijetí úvěru č. 1551/18/5641 ze dne 27.9.2018, město sjednalo úvěr ve výši 7 800 000,00 Kč od Československé obchodní banky a.s. na nákup nemovitostí zapsaných na LV č. 715 v katastrálním území Jesenice u Rakovníka a na úhradu daně z nabytí financované nemovitosti, přijetí úvěru bylo schváleno zastupitelstvem města na veřejném zasedání dne 26.9.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 21.9.2018, město obdrželo dotaci od Ministerstva pro místní rozvoj na akci „Modernizace sportovně - rekreační infrastruktury v autokempu Jesenice“, dotace poskytnuta v maximální výši 979 705,00 Kč, použito podpůrně.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 3.4.2018, město obdrželo dotaci od Ministerstva životního prostředí na akci „Rozšíření rozvodů CZT Jesenice“, dotace poskytnuta v maximální výši 2 379 694,68 Kč, použita podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Jesenice ze dne 15.1.2018, město poskytlo dotaci FC Jesenice ve výši 110 000,00 Kč na „podporu činnosti příjemce - zajištění sportovní činnosti mužstev klubu v roce 2018“, dotace schválena zastupitelstvem města dne 13.12.2017, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 15.1.2018.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Jesenice ze dne 15.1.2018, město poskytlo dotaci Sportovnímu klubu Jesenice ve výši 150 000,00 Kč na „zajištění úhrad médií nutných pro provoz sportovního areálu, zajištění běžné a periodické údržby travnatých ploch v roce 2018“, dotace schválena zastupitelstvem města dne 13.12.2017, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 15.1.2018.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Jesenice ze dne 31.1.2018, město poskytlo dotaci Muzeum T.G.M. Rakovník ve výši 50 000,00 Kč na „činnost advent v muzeum, kulturní a vzdělávací program pro veřejnost, přednášky, koncerty, expozice v roce 2018“, dotace schválena zastupitelstvem města dne 13.12.2017, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 1.2.2018.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 2.5.2018 s pí Z.K., na období od 2.5.2018 do 31.12.2018 - domovnictví v čp. 407

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2018 s pí J.T., na období od 2.1.2018 do 31.12.2018 - tvorba Jesenického občasníku,
- ze dne 2.1.2018 s pí Mgr. L. T., na období od 2.1.2018 do 31.12.2018 - právní poradenství a konzultace v oblasti veřejné správy

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci „Obnova ohrazení hřbitova města Jesenice“, například: 3 dodavatelů, doručení pouze 1 nabídky, otevírání obálek, usnesení rady města o rozhodnutí uzavřít smlouvu o dílo ze dne 2.8.2018, smlouvy o dílo, veřejná zakázka malého rozsahu byla zadána v souladu se směrnicí zadávání veřejných zakázek malého rozsahu města Jesenice ze dne 28.2.2015

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 13.12.2017 (schválený rozpočet), ze dne 8.1.2018, ze dne 28.2.2018, ze dne 25.4.2018, ze dne 27.6.2018 (schválený závěrečný účet a účetní závěrka), ze dne 22.8.2018, ze dne 26.9.2018, ze dne 30.10.2018 (ustavující), ze dne 12.12.2018, nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 8.1., 25.1., 15.2., 21.2., 8.3., 29.3., 12.4., 26.4. (schválena účetní závěrka příspěvkové organizace), 17.5., 31.5., 5.6., 14.6., 12.7., 2.8., 23.8., 5.9., 13.9., 25.9., 2.10., 17.10., 24.10., 13.11., 20.11., 4.12., 20.12., 31.12., nepřezkoumáno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva o provedení veřejnosprávní kontroly na místě Základní škola a Mateřská škola Jesenice ze dne 15.3.2018.

Nespecifikován

- Osvědčení Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 13.7.2018 o datu přijetí oznámení o konání sbírky, za účelem opravy sochy sv. Jana Nepomuckého na pozemku p.č. 1940/1, k.ú. Jesenice u Rakovníka a opravu křížku na pozemku p.č. 1682/37, k.ú. Podbořánky. Konání sbírky od 1.8.2018 na dobu neurčitou, první průběžné vyúčtování do 31.10.2018.

V kontrolovaném období města Jesenice, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu pachtovní, 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, nehosподаřilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o 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 města společníkem, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, nevydalo komunální dluhopisy, nezřídilo ani nezrušilo příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložilo ani nezrušilo právnickou osobu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Jesenice:

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

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

§ 72 odst. 2, neboť:

Usnesení o výši odměn neuvolněných členů zastupitelstva města nebylo v souladu se zákonem. V usnesení ze dne 30.10.2018 o odměnách neuvolněných zastupitelů města není stanoveno datum, od kterého bude tato odměna poskytována.

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**

§ 17 odst. 7, neboť:

Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem. Při schvalování závěrečného účtu za rok 2017 zastupitelstvo neuzavřelo s vyjádřením „bez výhrad“ nebo „s výhradami“.

NAPRAVENO

Zastupitelstvo města revokovalo své usnesení ze dne 27.6.2018 a schvaluje celoroční hospodaření města za rok 2017 s vyjádřením „bez výhrad“.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Jesenice 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.)

- V usnesení ze dne 30.10.2018 o odměnách neuvolněných zastupitelů města není stanoveno datum, od kterého bude tato odměna poskytována.

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	4,19 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,67 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	7,16 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 1 082 409,03 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 10 272 056,79 Kč.

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

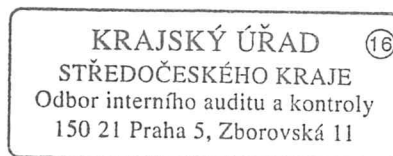
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Jesenice 12.04.2019

Podpisy kontrolorů:

Markéta Vejražková

Bc. Anežka Vejražková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 zjištění 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 města Jesenice o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Jan Polák, starosta města.

Ing. Jan Polák
starosta města Jesenice


.....
dne 12.04.2019 

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 Středočeského kraje	Markéta Vejražková
2	1 x	Město Jesenice	Ing. Jan Polák