

Čj.: 003240/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_052821/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

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

### **OSO V**

**IČ: 00233692**

**za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Osov za rok 2021 bylo zahájeno dne 21.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

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

- 21.09.2021
- 06.06.2022

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:**

**01.01.2021 - 31.12.2021**

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

**Osov**  
Osov 108  
267 25 Osov

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Markéta Polánková**  
**Bc. Marcela Bažoutová, DiS.**

#### **Zástupci obce:**

**Marcela Čabounová** - starostka  
**Irena Randáková** - účetní DPČ  
**Jiřina Slánská** - referent státní správy  
a samosprávy

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 06.06.2022 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 2021 - 2023 - schválen zastupitelstvem obce dne 22.12.2020, zveřejněn dne 23.12.2020
- návrh zveřejněn od 4.12. do 22.12.2020

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2021, zveřejněn od 4.12. do 22.12.2020

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce schválen dne 22.12.2020 jako schodkový, schodek kryt z rezerv minulých let, závazné ukazatele v paragrafovém členění dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 23.12.2020

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

- Základní škole a Mateřské škole dopisem ze dne 23.12.2020, příspěvek ve výši 1 000 000,00 Kč.

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1, schváleno starostkou obce dne 31.1.2021 (zveřejněno dne 27.2.2021)
- č. 3, schváleno zastupitelstvem obce dne 29.3.2021 (zveřejněno dne 13.4.2021)
- č. 6, schváleno zastupitelstvem obce dne 15.6.2021 (zveřejněno dne 30.6.2021)
- č. 8, schváleno starostkou obce dne 31.8.2021 (zveřejněno dne 6.9.2021)
- č. 14, schváleno starostkou obce dne 31.12.2021 (zveřejněno dne 27.1.2022)

### **Závěrečný účet**

- za rok 2020, návrh zveřejněn od 20.5. do 15.6.2021, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 15.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 16.6.2021

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

- ke dni 31.1., 31.3., 30.6., 31.8.2021 (odesláno dne 15.9.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 8.2.2022)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- ke dni 31.3., 30.6.2021 (odesláno dne 18.7.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 14.2.2022)

### **Rozvaha**

- ke dni 31.3., 30.6.2021 (odesláno dne 18.7.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 14.2.2022)

### **Příloha rozvahy**

- ke dni 31.3., 30.6.2021 (odesláno dne 18.7.2021), 31.12.2021 (odesláno dne 14.2.2022)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

### **Hlavní kniha**

- ke dni 31.8., 31.12.2021 (analytická)

### **Kniha došlých faktur**

- ke dni 17.9.2021 do fa č. 210169, ke dni 31.12.2021 do fa č. 210261 - dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 3.9.2021 do fa č. 210018, ke dni 10.12.2021 do fa č. 210022 - dle potřeby

### **Faktura**

- přijaté faktury č. 210073 - č. 210113 za období od 4.5. do 30.6.2021, č. 2100226 - č. 210261 za období od 2.12. do 31.12.2021
- vydané faktury č. 210001 - č. 210012 za období od 15.1. do 10.6.2021, č. 210018 - č. 210022 za období od 3.9. do 10.12.2021

### **Bankovní výpis**

- č. 44 - č. 73 za období od 3.5. do 2.7.2021, č. 95 ze dne 31.8.2021, č. 132 - č. 147 za období od 3.12. do 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 5426131/0100 vedenému u KB a.s. - základní běžný účet
- č. 1 - č. 18 za období od 15.1. do 31.8.2021, č. 28 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 94-6314131/710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 008 ze dne 31.8.2021, č. 012 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 4819736399/0800 vedenému u ČS a.s. - běžný účet k úvěru
- č. 012 ze dne 30.6.2021, č. 024 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 421509489/0800 vedenému u ČS a.s. - úvěrový účet - nemovitost č.p. 3

### **Účetní doklad**

- č. 110044 - č. 110073, č. 110095, č. 110132 - č. 110147, k bankovnímu účtu č. 5426131/0100 vedenému u KB a.s. - základní běžný účet
- č. 120001 - č. 120018, č. 120028 k bankovnímu účtu č. 94-6314131/710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 130008, č. 130012, k bankovnímu účtu č. 4819736399/0800 vedenému u ČS a.s. - běžný účet
- č. 610001 ze dne 4.1.2021, předpis za psy a odpady
- č. 610005 ze dne 29.3.2021, proúčtování k dani z příjmu za obec
- č. 610008 ze dne 15.6.2021, převod HV za rok 2020
- č. 610009 ze dne 30.6.2021, předpis mezd za období 6/2021
- č. 920001 ze dne 19.4.2021, zařazení na účet 031 (dar p.č. 241/1, p.č. 484/8)
- č. 610012 ze dne 9.8.2021, vyřazení a sloučení pozemků na účet 031 (st. p.č. 241/3, p.č. 241/1)
- č. 610023 ze dne 31.12.2021, předpis mezd za období 12/2021

### **Pokladní kniha (deník)**

- květen - červen, listopad - prosinec 2021
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 21.9.2021 ve výši 22 600,00 Kč v 7,55 hod. (k d.č. P21000109 ze dne 17.9.2021) souhlasil se záznamem v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- příjmové č. P21000064 - č. P21000082 za období od 5.5. do 29.6.2021, č. P21000121 - č. P21000169 za období od 1.11. do 31.12.2021
- výdajové č. V21000044 - č. V21000067 za období od 7.5. do 29.6.2021, č. V21000127 - č. V21000155 za období od 4.11. do 31.12.2021

### **Evidence poplatků**

- k 31.12.2021, vedena v programu Excel, za psy

### **Evidence majetku**

- k 31.12.2021, vedena v programu TRIADA

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

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2021 - Plán inventur ze dne 30.11.2021, doklad o proškolení ze dne 3.12.2021, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 31.1.2022, inventurní soupisy k 31.12.2021, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001 k.ú. Osov, LV 639 k.ú. Velký Chlumec, LV 21, LV 22, LV 269, LV 366 Lážovice k 31.12.2021 z katastru nemovitostí k 31.12.2021

### **Mzdová agenda**

- mzdové listy 1-8/2021, zaměstnance s osobním číslem 78
- mzdové listy 3-8/2021, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce a o činnosti

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatní pásky 1-12/2021 neuvolněná starostka, neuvolněná místostarostka, neuvolnění zastupitelé

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020, účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 15.6.2021.
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní a Mateřská škola za rok 2020, účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 15.6.2021, včetně schválení rozdělení hospodářského výsledku.

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola a Mateřská škola - 3,6,9,12/2021 - dle potřeby

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola a Mateřská škola - 3,6,9,12/2021 - dle potřeby

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 25.7.2021, zhotovitel Ing. M. Andrt, Komárov, IČ: 746 52 338, předmětem smlouvy je zajištění a vypracování projektové dokumentace název stavby: "Stavební úpravy objektu č.p. 3, parc. č. st. 25/1 - dokumentace pro provedení stavby, Osov" cena díla ve výši 40 000,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 22.7.2021.
- Smlouva o dílo ze dne 29.9.2021, zhotovitel ANDAF-TIER s.r.o., Praha 8, IČ: 02330407, předmětem smlouvy je: "Stavební úpravy části objektu č.p. 3", cena díla ve výši 5 988 003,00 Kč bez DPH (7 245 484,00 Kč včetně DPH), schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2021, na profilu zadavatele uveřejněno opožděně až dne 9.5.2022.

### **Darovací smlouvy**

- Smlouva darovací ze dne 13.4.2021, kdy obec získala bezúplatně pozemek st. p.č. 241/1, zastavěná plocha a nádvoří o celkové výměře 44 m<sup>2</sup> a pozemek p.č. 484/8, ostatní plocha o celkové výměře 535 m<sup>2</sup>, v k.ú. Osov, Středočeský kraj (dárce), schváleno zastupitelstvem obce dne 19.5.2020.
- Darovací smlouva ze dne 17.9.2021, kdy obec získala finanční dar ve výši 5 000,00 Kč, na zemní a výkopové práce u MŠ čp. 2, fyzická osoba (dárce), schváleno zastupitelstvem obce dne 29.3.2021.

### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 17.6.2021, kdy obec pronajala pozemek p.č. 29/2, zastavěná plocha a nádvoří, za účelem dočasného parkování po dobu arboristiky zeleně v okolí, na dobu určitou ode dne 1.7. do 30.9.2021, nájemné ve výši 1 000,00 Kč, nájemce - ALL4TREES s.r.o., Otovice, schváleno zastupitelstvem obce dne 15.6.2021.

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

- zveřejněn od 12.5. do 28.5.2021 - ke Smlouvě o nájmu části pozemku ze dne 17.6.2021

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - nepřezkoumáváno - použito podřídně**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017-2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Projektová dokumentace Oblast podpory Zpracování projektové dokumentace evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-0264/RDP/2020 ze dne 8.2.2021, na realizaci projektu: Projektová dokumentace - Stavební úpravy objektu č.p. 3, v max. výši 117 524,00 Kč (ÚZ 812) – investiční dotace, zastupitelstvo obce schválilo dne 15.9.2020.

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017-2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Technická infrastruktura evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-0263/ŘDP/2020 ze dne 8.2.2021, na realizaci projektu: Technická infrastruktura - Osov - Pořízení zahradního traktoru včetně příslušenství, v max. výši 100 944,00 Kč (ÚZ 812) – investiční dotace, zastupitelstvo obce schválilo dne 15.9.2020.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace akce ze dne 21.12.2021 id. č. 117D8210E7285, kdy Ministerstvo pro místní rozvoj poskytlo dotaci ve výši 5 278 676,00 Kč, název akce: Stavební úpravy objektu č.p. 3 obec Osov (celkové náklady 7 245 484,00 Kč) - investiční dotace (ÚZ 17508), schváleno zastupitelstvem obce dne 15.6.2021.

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce na rok 2021 č. 1/2021 ze dne 18.3.2021, kdy obec poskytla dotaci ve výši 20 000,00 Kč, na činnost a na výdaje spojené s údržbou veřejných prostranství, příjemce - Kulturní a okrašlovací spolek KOS, schváleno zastupitelstvem obce dne 22.12.2020, žádost ze dne 15.12.2020.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce pro rok 2021 č. 2/2021 ze dne 29.8.2021, kdy obec poskytla dotaci ve výši 20 000,00 Kč, na sportovní činnost, příjemce SK Osov 1920 z.s., schváleno zastupitelstvem obce dne 22.12.2020, žádost ze dne 7.12.2020, vyúčtování do 28.2.2022.

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 30.7.2021, účetní (20 hod./týden)

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 27.12.2020, elektrikářské práce v budově staré školy čp. 3 (do 300 hod.)
- ze dne 4.1.2021, stavební úpravy a údržba budov OÚ (do 300 hod.)
- ze dne 4.1.2021, drobné stavební a údržbářské práce na veřejném prostranství (do 300 hod.)

#### **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- Dodatek č. 2 ze dne 30.6.2021 (k pracovní smlouvě ze dne 30.7.2015) a platový výměr ze dne 30.6.2021 s účinností od 1.7.2021, zaměstnanec s osobním číslem 78.
- Platový výměr ze dne 30.9.2021, zaměstnanec s osobním číslem 78.

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

- Zakázka malého rozsahu - předmětem zakázky zajištění a vypracování projektové dokumentace název stavby: "Stavební úpravy objektu č.p. 3, parc. č. st. 25/1 - dokumentace pro provedení stavby, Osov", výzva ústně 2 firmám, nabídka 1 firmy, Ing. M. Andrt, Komárov, IČ: 746 52 338 s cenovou nabídkou 40 000,00 Kč bez DPH, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo ze dne 25.7.2021, výběr firmy schválen zastupitelstvem obce dne 22.7.2021 (fa č. 210143 ze dne 18.8.2021 - 48 400,00 Kč, úhrada dne 24.8.2021, výpis č. 93).

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2016 o zabezpečení zákona o finanční kontrole, účinnost od 15.6.2016.
- Směrnice č. 3/2016 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 30.11.2016.

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

- č. 1/2021 ze dne 29.3., č. 2 ze dne 15.6., č. 3/2021 ze dne 22.7., č. 4/2021 ze dne 14.9.2021, č. 5/2021 ze dne 30.9.2021, č. 6/2021 ze dne 2.11.2021, č. 7/2021 ze dne 14.12.2021 - *nepřezkoumáváno - použito podpůrně*

## **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Základní a Mateřská škola ze dne 6.1.2021 (pověření ze dne 20.12.2021), kontrola za období od 1.1. do 31.12.2021.

V kontrolovaném období obec Osov, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, smlouvu 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, 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, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Osov:

**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 nezveřejnila na profilu zadavatele dle zákona Smlouvu o dílo uzavřenou dne 29.9.2021, se zhotovitelem ANDAF-TIER s.r.o., Praha 8, IČ: 02330407, předmětem smlouvy je: "Stavební úpravy části objektu č.p. 3", cena díla 5 988 003,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2021, na profilu zadavatele uveřejněno opožděně až dne 9.5.2022.

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

### **a) při dílčím přezkoumání**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Osov za rok 2021 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 nezveřejnila na profilu zadavatele dle zákona Smlouvu o dílo uzavřenou dne 29.9.2021, se zhotovitelem ANDAF-TIER s.r.o., Praha 8, IČ: 02330407, předmětem smlouvy je: "Stavební úpravy části objektu č.p. 3", cena díla 5 988 003,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2021, na profilu zadavatele uveřejněno opožděně až dne 9.5.2022.

**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>0,00 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>14,64 %</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 1 191 850,00 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.

Osov 06.06.2022

Podpisy kontrolorů:

Markéta Polánková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....  
kontrolorka



Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Marcela Čabounová, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Osov ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Marcela Čabounová  
starostka obce Osov

.....  
dne 06.06.2022

#### **Poučení:**

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění.

V rámci stanoviska může územní celek proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy podat dle ustanovení § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolnímu orgánu, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

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 ve 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 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 informaci zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku (§14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.). Podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, lze za přestupek uložit pokutu do výše 50 000,00 Kč.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Markéta Polánková
2	1 x	Obec Osov	Marcela Čabounová

**Upozornění:**

- **Zveřejnění ceny díla** - Upozorňujeme na povinnost obce jakožto veřejného zadavatele, upravenou 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. 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.