

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE LOBEČ ZA ROK 2017

- 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017**

- 2) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

- 3) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2017**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2017	%plnění upr.rozp
Třída 1 - Daňové příjmy	1 767,50 Kč	2 034,00 Kč	1 977,30 Kč	97,21
Třída 2 - Nedaňové příjmy	332,10 Kč	494,10 Kč	481,78 Kč	97,51
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00 Kč	5,42 Kč	5,42 Kč	100
Třída 4 - Přijaté transfery	46,20 Kč	173,18 Kč	173,18 Kč	100
PŘÍJMY CELKEM	2 145,80 Kč	2 706,70 Kč	2 637,68 Kč	97,45
Třída 5 - Běžné výdaje	2 044,00 Kč	2 604,90 Kč	2 013,12 Kč	77,28
Třída 6 – Kapitálové výdaje	101,80 Kč	101,80 Kč	101,80 Kč	100
VÝDAJE CELKEM	2 145,80 Kč	2 706,70 Kč	2 114,92 Kč	78,14
Saldo: Příjmy – Výdaje	0,00 Kč	0,00 Kč	522,76 Kč	

	Příjmy (v tis. Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2017	%plnění upr.rozp
1111	Daň z příjmu fyz.osob ze záv.čin.	300,00 Kč	376,00 Kč	375,87 Kč	99,97
1112	Daň z příjmu fyz.osob ze sam.vyd.čin.	35,00 Kč	35,00 Kč	9,96 Kč	28,45
1113	Daň z příjmů fyz.osob z kapitál. výnosů	40,00 Kč	40,00 Kč	34,75 Kč	86,87
1121	Daň z příjmů práv.osob	340,00 Kč	370,40 Kč	370,38 Kč	100
1211	Daň z přidané hodnoty	600,00 Kč	752,00 Kč	749,20 Kč	99,63
1340	Poplatek za svoz TKO	71,00 Kč	72,00 Kč	71,68 Kč	99,55
1341	Poplatek ze psů	5,00 Kč	5,00 Kč	3,00 Kč	60
1361	Správní poplatky	1,50 Kč	1,50 Kč	0,20 Kč	13,33
1381	Daň z hazardních her	5,00 Kč	10,00 Kč	7,22 Kč	72,18
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kr. VHP	0,00 Kč	2,10 Kč	2,09 Kč	99,82
1511	Daň z nemovitostí	370,00 Kč	370,00 Kč	352,94 Kč	95,39
2412	Splátky půjč.prostředků od podn.subj. PO	0,00 Kč	50,00 Kč	50,00 Kč	100
4111	Neinv.přij.transfery z všeob.pokl.SR	0,00 Kč	18,23 Kč	18,23 Kč	100
4112	Neinv.přij.transfery ze SR	46,20 Kč	46,20 Kč	46,20 Kč	100
4116	Ost.neinv.přijaté transfery ze SR	0,00 Kč	108,75 Kč	108,75 Kč	100
		1 813,70 Kč	2 257,18 Kč	2 200,47 Kč	97,49
1031	Pěstební činnost	100,00 Kč	120,40 Kč	120,32 Kč	99,93
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	50,00 Kč	60,60 Kč	60,51 Kč	99,85
3315	Činnosti muzeí	90,00 Kč	90,00 Kč	84,26 Kč	93,62
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	5,00 Kč	5,00 Kč	4,45 Kč	89
3429	Ostatní zájmová činnost	0,00 Kč	12,50 Kč	12,50 Kč	100
3613	Nebytové hospodářství	49,00 Kč	108,00 Kč	107,66 Kč	98,33
3632	Pohřebnictví	0,00 Kč	0,50 Kč	0,50 Kč	100
3639	Komunální služby a územní rozvoj	0,00 Kč	10,22 Kč	10,19 Kč	99,71
3725	Využívání a zneškodň.komunálních odpadů	30,00 Kč	30,00 Kč	24,98 Kč	83,25
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	5,00 Kč	9,20 Kč	9,20 Kč	100
6171	Činnost místní správy	2,10 Kč	2,10 Kč	2,03 Kč	96,67
6310	Obecné příjmy a výdaje z fin.operací	1,00 Kč	1,00 Kč	0,61 Kč	61,9
	Příjmy - celkem	2 145,80 Kč	2 706,70 Kč	2 637,68 Kč	97,45

	Výdaje (v tis. Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2017	%plnění upr.rozp
2212	Silnice	115,00 Kč	305,50 Kč	243,70 Kč	79,77 Kč
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	25,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
2292	Dopravní obslužnost	0,00 Kč	26,60 Kč	26,56 Kč	99,85 Kč
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	105,00 Kč	270,00 Kč	240,53 Kč	89,08 Kč
3111	Předškolní zařízení	0,00 Kč	2,00 Kč	2,00 Kč	100,00 Kč
3315	Činnosti muzeí	100,40 Kč	200,40 Kč	188,87 Kč	94,25 Kč
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	0,00 Kč	34,00 Kč	4,20 Kč	12,35 Kč
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	35,00 Kč	50,10 Kč	49,69 Kč	99,18 Kč
3613	Nebytové hospodářství	260,00 Kč	330,00 Kč	263,26 Kč	79,77 Kč
3631	Veřejné osvětlení	83,00 Kč	83,00 Kč	72,99 Kč	87,94 Kč
3632	Pohřebnictví	21,00 Kč	14,40 Kč	2,61 Kč	18,09 Kč
3639	Komunální služby a územní rozvoj	101,80 Kč	101,80 Kč	101,80 Kč	100,00 Kč
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	30,00 Kč	30,00 Kč	24,54 Kč	81,81 Kč
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	120,00 Kč	120,00 Kč	111,48 Kč	92,90 Kč
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů	15,00 Kč	15,00 Kč	9,82 Kč	65,43 Kč
3725	Využívání a zneškodň.komunálních odpadů	70,00 Kč	70,00 Kč	63,88 Kč	91,26 Kč
3745	Veřejná zeleň	317,90 Kč	342,20 Kč	307,92 Kč	89,98 Kč
5512	Požární ochrana - dobrovolná činnost	15,00 Kč	15,00 Kč	15,00 Kč	100,00 Kč
6112	Zastupitelstva obcí	0,00 Kč	0,80 Kč	0,79 Kč	98,75 Kč
6114	Volby do Parlamentu ČR	0,00 Kč	18,58 Kč	10,77 Kč	57,99 Kč
6171	Činnost místní správy	362,50 Kč	374,15 Kč	335,02 Kč	89,54 Kč
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	15,00 Kč	15,00 Kč	7,17 Kč	47,81 Kč
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	25,00 Kč	25,00 Kč	21,61 Kč	86,44 Kč
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	329,20 Kč	263,17 Kč	10,72 Kč	4,07 Kč
	Výdaje - celkem (před konsolidací)	2 145,80 Kč	2 706,70 Kč	2 114,93 Kč	78,14 Kč

2) **Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

Přijaté finanční prostředky ze SR rok 2017						
Poskytovatel	ÚZ	Pol.	Účel	Rozpočet (skutečně poskytnuto)	Čerpání	%
Neinvestiční dotace						
MPSV – Úřad práce	13013	4116	Operační program Zaměstnanost	108.750,- Kč	108.750,- Kč	100
Všeobecná pokl.správa SR	98071	4111	Účel.dotace spojené s volbami do Parlamentu ČR	18.226,- Kč	18.226,- Kč	100
Celkem				126.976,- Kč	126.976,- Kč	100

Přijaté fin.prostředky z ostatních rozpočtů veřejné úrovně v roce 2016

Poskytovatel	ÚZ	Pol.	Účel	Rozpočet	Čerpání	%
Neinvestiční dotace						
Krajský úřad Středočeského kraje		4112	Souhrnný dotační vztah	46 200,00 Kč	46 200,00 Kč	100
Celkem přijaté dotace				46 200,00 Kč	46 200,00 Kč	

3) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedla kontrolorka KÚ Středočeského kraje Bc. Zuzana Svobodová a p. Alena Zemanová dne 28.5.2018.

Závěr: **Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.** (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Celé znění Zprávy o výsledku přezkoumání obce Lobeč za rok 2017 je součástí Závěrečného účtu.

Zpracoval: Iva Dohnalíková, DiS.

Vyvěšeno: 4.6.2018

Sejmuto:

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_081466/2017/KUSK
Čj.: 002104/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LOBEČ

IČ: 00662194
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Lobeč za rok 2017 bylo zahájeno dne 11.1.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 28.05.2018

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Lobeč
Lobeč 43
277 36 Lobeč

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Zuzana Svobodová
Alena Zemanová

Zástupci obce:

Ing. Jaromír Šimonek - starosta
Iva Dohnalíková - 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 28.05.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2016 - 2018

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 1. 12. 2016

Návrh rozpočtu

- na rok 2017 zveřejněný dne 9. 2. - 25. 2. 2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 3. 3. 2017 jako vyrovnaný - závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 16. 3. 2017

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 30. 6. 2017, zveřejněno dne 4. 7. 2017
- č. 2 k 31. 7. 2017 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 30. 6. 2017, zveřejněno dne 3. 8. 2017
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 5. 10. 2017, zveřejněno dne 3. 10. 2017
- č. 4 k 31. 10. 2017 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 30. 6. 2017, zveřejněno dne 7. 11. 2017
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2017, zveřejněno dne 19. 12. 2017
- č. 6 k 31. 12. 2017 provedeno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 15. 12. 2017, zveřejněno dne 6. 1. 2018

Závěrečný účet

- za rok 2016, projednán a schválen dne 30. 6. 2017 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn od 2. 6. 2017, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 4. 7. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28. 2. 2017 ze dne 11. 3. 2017, k 31. 3. 2017 ze dne 16. 4. 2017, k 31. 12. 2017 ze dne 25. 1. 2018

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2017 (okamžik sestavení ke dni 14. 2. 2018)

Rozvaha

- k 31. 12. 2017 (okamžik sestavení ke dni 14. 2. 2018)

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2017 (okamžik sestavení ke dni 14. 2. 2018)

Účtový rozvrh

- sestavený pro účetní období na rok 2017

Hlavní kniha

- za měsíc prosinec 2017

Kniha došlých faktur

- za rok 2017 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- č. 014, 035, 036 k bankovnímu účtu č. 0460035319/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

Účetní doklad

- č. 1703-000009, 1703-000010, 1704-00016 - 1704-00018, 1704-00021, 1705-000002, 1712-000015, 1712-000024, 1712-000032, 1712-000034, 1712-000036, 1712-000038, 1712-000057, 1712-000059, 1712-000061, 1712-000063, 1712-000065, 1712-000067, 1712-000069, 1712-000071, 1712-000073 k bankovnímu účtu č. 0460035319/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

- vnitřní doklad č. 1706-000075 ze dne 30. 6. 2017 (přeúčtování hospodářského výsledku za rok 2016)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen a prosinec 2017

Pokladní doklad

- č. 17-701-00030 - 17-701-00041, 17-701-00140 - 17-701-00151

Evidence poplatků

- vedena v excellových tabulkách

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2017 - zejména: Plán inventur s platností od 1. 12. 2017 do 5. 2. 2018, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 16. 12. 2017, inventurní soupisy k 31. 12. 2017, Inventarizační zpráva ze dne 5. 2. 2018, výpisy z LV k 3. 1. 2018 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2017

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016 odeslán do centrálního systému účetních informací dne 16. 7. 2017

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 2. 6. 2017 uzavřena s p. P. D. Lobeč na akci Úprava kanalizace silnice - studánka v celkové výši Kč 129 000,00 včetně DPH
- Smlouva o dílo ze dne 5. 10. 2017 uzavřena s p. P. D. Lobeč na akci Provedení kanalizace a zpevnění cesty v celkové výši Kč 230 000,00 včetně DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 28. 12. 2017 o prodeji pozemku p. č. 395/27 k. ú. Lobeč u Mšena, zastupitelstvo obce schválilo dne 5. 10. 2017
- Kupní smlouva ze dne 19. 12. 2017 o prodeji pozemku stp. č. 138 k. ú. Lobeč u Mšena, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 5. 2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 23. 5. 2017 o poskytnutí finančního daru obci ve výši Kč 3 000,00 na akci: Veteránské Rojení v Lobči 2017 na zámku Lobeč
- Darovací smlouva na finanční dar ze dne 23. 5. 2017 o poskytnutí finančního daru obci ve výši Kč 1 000,00 na akci "Dětský den"

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Prodej pozemku p. č. 395/27 k. ú. Lobeč u Mšena - záměr zveřejněn dne 2. 6. - 18. 6. 2017
- Prodej pozemku stp. č. 138 k. ú. Lobeč u Mšena - záměr zveřejněn dne 2. 6. - 18. 6. 2017

Dohody o provedení práce

- ze dne 2. 1. 2017 uzavřena s p. L. F. na úklid veřejných prostranství obce (rozsah 300 hodin)
- ze dne 5. 1. 2017 uzavřena s p. I. D. za účetní práce pro obec Lobeč (rozsah 300 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Provedení kanalizace a zpevnění cesty", zejména písemná nabídka 1 firmy ze dne 7. 9. 2017, Smlouva o dílo projednána zastupitelstvem obce dne 5. 10. 2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 1. 12. 2016, 3. 3. 2017, 11. 5. 2017, 30. 6. 2017 (schválení účetní závěrky obce za rok 2016), 5. 10. 2017, 15. 12. 2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Lobeč, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, 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, 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 poskytnutí dotace, 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 Lobeč:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Lobeč za rok 2017 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.)

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	3,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,50 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 30 000,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 6 000,00 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.

Lobeč 28. 05. 2018

Podpisy kontrolorů:



Bc. Zuzana Svobodová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová


.....
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

- 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 Lobeč o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Jaromír Šimonek, starosta obce.

Ing. Jaromír Šimonek
starosta obce Lobeč

.....
dne 28. 08. 2018

Poznámka:

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	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Lobeč	Ing. Jaromír Šimonek

Upozornění:

- Veřejné zakázky malého rozsahu - neexistence směrnice k jejich zadávání - Vzhledem k tomu, že obec nemá vnitřním předpisem, ani jinak specifikován postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu včetně stanovení odpovědnosti jednotlivých orgánů obce, nelze hodnověrně doložit plnění zákonné povinnosti obce - dodržování zásady transparentnosti, rovného zacházení, zákazu diskriminace a přiměřenosti ve všech obdobných případech.
- Používání kulatého razítka se státním znakem dle zákona č. 352/2001 Sb., o užívání státních symbolů České republiky a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů - Upozorňujeme na Stanovisko odboru veřejné správy, dozoru a kontroly Ministerstva vnitra č. 4/2014 (Používání kulatého razítka s malým nebo velkým státním znakem na dokumentech vydávaných v samostatné působnosti) - Úřední razítko lze používat pouze na dokumentech vyhotovených v rámci přenesené působnosti. Nelze tedy opatřovat úředním razítkem například obecně závazné vyhlášky nebo smlouvy. Na razítku není možné užívat velký státní znak. Takové použití velkého státního znaku může naplňovat skutkovou podstatu správního deliktu. Použití úředního razítka obcí v případě, který není specifikován zákonem, může naplňovat skutkovou podstatu přestupku. Případný požadavek správního orgánu, aby obec opatřila dokument vydaný v samostatné působnosti úředním razítkem, je v rozporu se zákonem a obce by měly takový požadavek odmítnout.
- Doložka podle zákona o obcích - Upozorňujeme, že podmiňuje-li zákon platnost právního úkonu obce předchozím zveřejněním záměru (např. prodat, směniti, darovat, propachtovat, poskytnout jako výprosu, pronajmout nebo poskytnout jako výpůjčku na dobu delší než 30 dní nemovitý majetek), schválením nebo souhlasem zastupitelstva obce, opatří se listina osvědčující tento právní úkon doložkou, kterou bude potvrzeno, že tyto podmínky jsou splněny. Doložky u kupních smluv o prodeji pozemků uzavřených v roce 2017 obsahují pouze informaci o schválení zastupitelstvem obce.

