

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

Datum: 9. března 2020
Spisová značka: KUUK/006331/2020 (KUUK/1662/2019/KON)
Číslo jednací: KUUK/007604/2020/KON
Počet listů/příloh: 5/0

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019 MĚSTYS NEPOMYŠL, IČ: 00265284

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zázpisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 23. 7. 2019.

Přezkoumání se uskutečnilo v obci Nepomyšl se sídlem Nepomyšl 102, 439 71 Nepomyšl ve dnech:

- 11. 9. 2019
- 9. 3. 2020

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Ing. Alena Babická - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání
- Ing. Věra Pelikánová - kontrolorka

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Ing. Alena Babická - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání
- Ing. Věra Pelikánová - kontrolorka

Zástupci územního samosprávného celku:

- Josef Lněniček - starosta
- Renata Morávková - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	- zpracován dle rozpočtové skladby, - zveřejněn v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů na úřední desce i desce umožňující dálkový přístup od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018.
Rozpočtová opatření	- Zastupitelstvo městyse Nepomyšl (dále také ZMě) dne 30. 11. 2018 schválilo kompetenci k provádění rozpočtových změn starostovi obce v rozsahu: v souladu s § 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, pověřuje ZMě Nepomyšl příkazce operace (starostu) částečnou pravomocí k provádění rozpočtových opatření mezi jednotlivými zasedáními zastupitelstva. Starosta je oprávněn: 1) použít nové, rozpočtem nepředvídané příjmy k úhradě nových, rozpočtem nezajištěných výdajů, čímž se zvýší celkový objem rozpočtu; 2) provádět přesun rozpočtových prostředků mezi položkami a § na straně výdajů z důvodů objektivně působících skutečností, které ovlivňují plnění rozpočtu (navýšení příp. snížení výdajů již rozpočtovaných). Změny dle bodů 1 a 2 mohou být provedeny maximálně do výše 200 000 Kč mez zasedáními ZMě. RO v částkách vyšších může starosta samostatně provádět jen v případech: 1) havárie, stav nouze, odvrácení škod, zvrácení rizika penalizace za pozdní platbu; 2) úhrady pokut, penále z úředních rozhodnutí. ZMě si vyhrazuje právo na informaci o každém RO a jeho stručné odůvodnění. RO budou číslována. - Rozpočtové opatření (dále jen RO) č. 1 schváleno starosta obce dne 29. 3. 2019, zveřejněno dne 1. 4. 2019, - RO č. 2 schváleno starostou obce dne 29. 3. 2019, zveřejněno dne 1. 4. 2019, - RO č. 3 schváleno starostou obce dne 30. 4. 2019, zveřejněno dne 30. 4. 2019, - RO č. 4 schváleno ZMě dne 29. 5. 2019, zveřejněno dne 30. 5. 2019, - RO č. 5 schváleno starostou obce dne 31. 5. 2019, zveřejněno dne 31. 5. 2019, - RO č. 6 schváleno starostou obce dne 31. 5. 2019, zveřejněno dne 31. 5. 2019, - RO č. 7 schváleno starostou obce dne 30. 6. 2019, zveřejněno dne 30. 6. 2019, - RO č. 8 schváleno starostou obce dne 30. 6. 2019, zveřejněno dne 30. 6. 2019, - RO č. 9 schváleno ZMě dne 20. 9. 2019, zveřejněno dne 23. 9. 2019, - RO č. 10 schváleno starostou obce dne 30. 9. 2019, zveřejněno dne 30. 9. 2019, - RO č. 11 schváleno starostou obce dne 31. 10. 2019, zveřejněno dne 31. 10. 2019, - RO č. 12 schváleno ZMě dne 29. 11. 2019, zveřejněno dne 2. 12. 2019, - RO č. 13 schváleno starostou obce dne 30. 11. 2019, zveřejněno dne

	<p>30. 11. 2019, - RO č. 14 schváleno ZMě dne 19. 12. 2019, zveřejněno dne 19. 12. 2019, - RO č. 15 schváleno ZMě dne 31. 1. 2020, - všechna RO zveřejněna na úřední desce umožňující dálkový přístup.</p>
Schválený rozpočet	<p>- schválen ZMě dne 18. 12. 2018 jako rozpočet schodkový, - schodek je kryt finančními prostředky nahospodařenými z minulých let, základní běžný účet ÚSC k 31. 12. 2018 činí 63 470 643,64 Kč, - závazné ukazatele pro obec stanoveny: paragrafy a položky rozpočtové skladby.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>- zpracován na roky 2020 až 2022, - návrh na střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn od 19. 9. 2018 do 1. 11. 2018, schválen ZMě usnesením č. II/13 dne 31. 10. 2018, - zveřejněn na desce umožňující dálkový přístup dne 1. 11. 2018, - na úřední desce je zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby,</p>
Závěrečný účet	<p>- návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn na úřední desce a desce umožňující dálkový přístup od 11. 6. 2019 do 28. 6. 2019, - závěrečný účet za rok 2018 obsahoval zákonné údaje, - závěrečný účet projednán a schválen usnesením ZMě č. II/2 dne 28. 6. 2019 s výrokem souhlasu hospodaření s výhradou, - schválený závěrečný účet zveřejněn na úřední desce umožňující dálkový přístup dne 9. 7. 2019, - na úřední desce je zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.</p>
Bankovní výpis	<p>- zůstatky evidované ve výpisech z bankovních účtů souhlasí se stavem SÚ 231 Základní běžný účet ÚSC Rozvaha k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.</p>
Faktura	<p>- od č. 189 do č. 201.</p>
Hlavní kniha	<p>- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>- Směrnice k inventarizaci majetku a závazků ze dne 5. 11. 2018, - Plán inventur na rok 2019 ze dne 29. 11. 2019, - Proškolení členů inventarizační komise k provádění inventarizace majetku a závazků Městyse Nepomyšl k 31. 12. 2019, - výpis z katastru nemovitostí listu vlastnictví 10001 pro k. ú. Nepomyšl, Dvěrce, Dětaň, Chmelištná a Nová Ves u Podbořan ze dne 31. 12. 2019, - Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 20. 1. 2020, - jednotlivé inventurní soupisy.</p>
Kniha došlých faktur	<p>- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.</p>
Kniha odeslaných faktur	<p>- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.</p>
Odměňování členů zastupitelstva	<p>- měsíční odměny za výkon jednotlivých funkcí neuvolněných členů ZMě schváleny usnesením ZMě č. II/3 dne 18. 12. 2018, - kontrola vyplacených odměn u uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, 2 předsedů výboru, 2 členů výboru, 2 členů komisí dle mzdových listů roku 2019,</p>
Pokladní doklad	<p>- od č. 680 do č. 669.</p>
Pokladní kniha (deník)	<p>- zůstatek pokladní knihy k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019 souhlasí se stavem SÚ 261 Pokladna výkazu Rozvaha, - pokladní limit je stanoven.</p>
Příloha rozvahy	<p>- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.</p>

Rozvaha	- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.
Účetní doklad	- od č. 580 do č. 590.
Účtový rozvrh	- platný pro rok 2019.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.
Výkaz zisku a ztráty	- k 30. 6. 2019 a k 31. 12. 2019.
Dohody o provedení práce	- dohoda o provedení práce ze dne 15. 5. 2019, pracovní úkol: kompletace hlasovacích lístků, vkládání do obálek a distribuce voličům obce v rozsahu 8 hodin ve dnech od 16. 5. 2019 do 20. 5. 2019.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2 uzavřena s Českým červeným křížem, místní skupina Nepomyšl ve výši 35 000 Kč ze dne 25. 1. 2019, - usnesení zastupitelstva městyse Nepomyšl č. II/5 ze dne 30. 11. 2018, - žádost o poskytnutí příspěvku ze dne 22. 11. 2018, - účetní doklad č. 10176, výdajový pokladní doklad č. 176 ze dne 25. 1. 2019.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	obec přijala dotace označené účelovým znakem: 98348 Účelové dotace na výdaje spojené s přípravou a konáním voleb do Evropského Parlamentu, 13101 Aktivní politika zaměstnanosti pro obce, 14004 Neinvestiční transfery krajům podle § 27 zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, - kontrolováno z hlediska označení příjmů a výdajů účelovým znakem. Předloženo: - FENIX sestava 16M, - Avízo Krajského úřadu Ústeckého kraje (dále také KÚÚK) č. j. KUUK/54723/2019/SCKZU-238 ze dne 29. 4. 2019 na převod neinvestiční dotace ve výši 29 000 Kč na úhradu výdajů souvisejících s volbami do Evropského Parlamentu, - výpis z účtu ČNB č. 94 -391481/0710 poř. č. 6, - účetní doklad č. 00522 ze dne 3. 6. 2019, - pokladní doklad č. 10674 ze dne 3. 6. 2019, - Rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcím prostřednictvím kraje č. j. MV-149081-4/PO-IZS-2019, - pokladní doklad č. 10761 ze dne 28. 6. 2019, - pokladní doklad č. 10762 ze dne 28. 6. 2019, - účetní doklad č. 00990 ze dne 5. 12. 2019, - účetní doklad č. 00991 ze dne 5. 12. 2019, - Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. LNA-V-51/2019 s Úřadem práce České republiky, kontaktní pracoviště Louny, ze dne 29. 3. 2019 na období 1. 4. 2019 - 30. 9. 2019 na tři pracovní místa - dělník pro úklid a údržbu veřejného prostranství, - DODATEK Č. 1 k Dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. LNA-V-51/2019 ze dne 29. 3. 2019 s Úřadem práce České republiky, pracoviště Louny, ze dne 15. 7. 2019 na období 1. 4. 2019 - 30. 11. 2019 na tři pracovní místa - dělník pro úklid a údržbu veřejného prostranství, - DODATEK Č. 2 k Dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. LNA-V-51/2019 ze dne 29. 3. 2019s Úřadem práce České republiky, pracoviště Louny, ze dne 16. 9. 2019 na období 1. 4. 2019 - 31. 12. 2019 na tři pracovní místa - dělník pro úklid a údržbu veřejného prostranství. - účetní doklad č. 00561 a 00562 ze dne 17. 6. 2019, - účetní doklad č. 00595 a 00596 ze dne 30. 6. 2019.

Smlouvy nájemní	<ul style="list-style-type: none"> - prověřen postup při propachtování pozemku p. č. 3892 o výměře 456 m² v městysu a k. ú. Nepomyšl: - pachtovní smlouva ze dne 7. 6. 2019, - doklad o úhradě - stvrzenka č. T8832803 ze dne 7. 6. 2019, - příjmový pokladní doklad č. 687 ze dne 7. 6. 2019, - účetní doklad č. 10688 ze dne 7. 6. 2019. - prověřen postup při pronájmu nebytového prostoru v domě čp. 51 v Nepomyšli - sklepního prostoru o výměře 6 m², - Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 1. 1. 2020.
Smlouvy o dílo	<ul style="list-style-type: none"> - na rozšíření vodovodu ke hřišti Nepomyšl uzavřena s Borza s. r. o. Tábor dne 1. 3. 2019 v ceně díla 679 203,56 Kč včetně DPH, - zveřejněna 1. 3. 2019 na portálu veřejného zadavatele.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<ul style="list-style-type: none"> prověřen postup při prodeji nemovitého majetku u pozemku p. č. 110/2 o výměře 217 m², 3405/17 o výměře 116 m², p. č. 79 o výměře 68 m², vše v městysu a k. ú. Nepomyšl: - kupní smlouva ze dne 28. 6. 2019, - geometrický plán č. 450-55/2017, - usnesení ZMě č. II/5 ze dne 29. 3. 2019, - usnesení ZMě č. II/2 ze dne 29. 5. 2019, - doklad o úhradě - výpis z bankovního účtu vedeného u KB, a. s. poř. č. 108 ze dne 27. 6. 2019, - účetní doklad č. 00581 ze dne 27. 6. 2019, - návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 11. 7. 2019, - vyzoomění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2226/2019-533 ze dne 2. 8. 2019.
Smlouvy o věcných břemenech	<ul style="list-style-type: none"> - služebnosti č. IE-12-4004482/003 název stavby Dětaň - kabelizace NN na p. p. č. 688, vol. NN, kNN uzavřena ČEZ Distribuce, a. s. (oprávněný) dne 21. 5. 2019, určená nemovitost: p. p. č. 688/1, 689/1, 689/2 vše k. ú. Dětaň, obec Nepomyšl, - účetní doklad č. 00565 ze dne 19. 6. 2019, - návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 19. 6. 2019, - vyzoomění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-1968/2019-533 ze dne 11. 7. 2019.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	<ul style="list-style-type: none"> - doložka k záměru prodeje pozemku p. č. 110/2 o výměře 217 m², 3405/17 o výměře 116 m², p. č. 79 o výměře 68 m², vše v městysu a k. ú. Nepomyšl (vyvěšeno od 10. 4. 2019 sejmuto 29. 5. 2019, včetně geometrického plánu č. 450-55-2017 a mapky s vyznačením jednotlivých pozemků), - doložka k záměru propachtování pozemku p. č. 3892 o výměře 456 m² v městysu a k. ú. Nepomyšl (vyvěšeno 10. 4. 2019 sejmuto 26. 4. 2019, včetně mapky s vyznačením daného pozemku), - doložka k záměru pronájmu nebytového prostoru v domě čp. 51 v Nepomyšli - sklepního prostoru o výměře 6 m² (vyvěšeno 13. 12. 2019, sejmuto 31. 12. 2019).
Dokumentace k veřejným zakázkám	<ul style="list-style-type: none"> poptávka na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci Rozšíření vodovodu ke hřišti v Nepomyšli: - e-mail ze dne 8. 1. 2019 poptány 3 firmy, - jmenovací dekret pro členy výběrové komise ze dne 18. 1. 2019, - prezenční listina výběrové komise ze dne 25. 1. 2019, - protokol o otevírání obálek ze dne 25. 1. 2019, - protokol z posuzování a hodnocení nabídek ze dne 25. 1. 2019, - usnesení ZMě ze dne 25. 1. 2019.
Informace o přijatých opatřeních (zák.	<ul style="list-style-type: none"> - doručena KÚÚK dne 4. 7. 2019.

420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	
Výsledky externích kontrol	- Protokol o kontrole u příjemce veřejné finanční podpory vykonané Úřadem práce České republiky - krajská pobočka v Ústí nad Labem (spis. zn. 4763-19-LN, čj. 96323/19/LN) dne 26. dubna 2019 - bez zjištěných nedostatků, - Protokol o místním šetření dle daňového řádu vykonaného dne 28. 5. 2019 Finančním úřadem pro Ústecký kraj, územní pracoviště v Žatci čj. 1580298/19/2515-60562-507836 - bez zjištěných nedostatků, - Protokol o kontrole č. 281/19/556 provedené Okresní správou sociálního zabezpečení Louny čj. 45007/013516/19/010/KU ze dne 21. 5. 2019 - byl zjištěn nedostatek, který byl v průběhu kontroly napraven.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	- ze dne 30. 11. 2018, 18. 12. 2018, 25. 1. 2019, 29. 3. 2019, 26. 4. 2019, 20. 9. 2019, 29. 11. 2019, 19. 12. 2019 - pro účely přezkoumání hospodaření použito podpůrným způsobem,
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	- doručena KÚÚK dne 4. 7. 2019.
Finanční a kontrolní výbor	- zápisy z jednání a kontroly kontrolního výboru ze dne 21. 1. 2019, 27. 3. 2019, 24. 4. 2019, 27. 5. 2019, 28. 6. 2019 - při přezkumu hospodaření použito podpůrným způsobem, - zápisy z jednání a kontroly finančního výboru ze dne 21. 10. 2019 - při přezkumu hospodaření použito podpůrným způsobem.
Rozpočtová odpovědnost	- poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 0 %, hranice daná zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, nebyla překročena.
Účetní závěrka	- za rok 2018 projednávána a schválena ZMě dne 28. 6. 2019, usnesením č. II/3.

II. Zástupce ÚSC Nepomyšl prohlašuje, že územní celek:

- nemá zastavený majetek,
- má zřízena věcná břemena,
- neuskutečnil žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek – pouze veřejná zakázka malého rozsahu,
- neprovozuje hospodářskou činnost,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- je zřizovatelem organizační složky - JSDH,
- má majetkovou účast na podnikání jiných osob – Skládka Vrbička, s. r. o.,
- nehospodaří s majetkem státu,
- neručí za závazky fyzických a právnických osob neuvedených v § 38 odst. 3 zákona 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení),
- nezastavil movité věci ve prospěch třetích osob.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky, které byly odstraněny:

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2019

Při dílčím přezkoumání za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2019

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,60 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,24 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2019

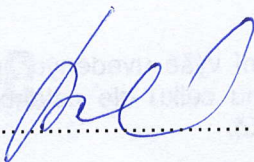
bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 9. 3. 2020.

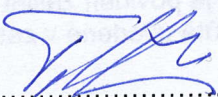
Nepomyšl dne 9. 3. 2020

Podpisy kontrolorů:

Ing. Alena Babická
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....


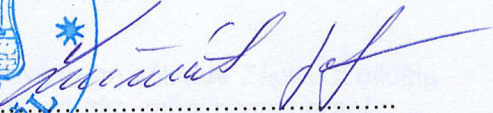
Ing. Věra Pelikánová
kontrolorka

.....


S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl o počtu 10 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel



Dne: 9. 3. 2020

.....

Josef Lněniček
starosta

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Městys Nepomyšl	Josef Lněniček
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Alena Babická

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 přezkoumávacímu orgánu (Krajskému úřadu Ústeckého kraje), a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření.

Nesplnění výše uvedených povinností je dle § 14 odst. 1 přestupkem, za který lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokutu do výše 50 000 Kč.

Územní celek je povinen zaslat Krajskému úřadu Ústeckého kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě uvedené v zaslané informaci.



Stavba	Podíl výstavby	Stavba	Právce
1		Krajina Teplice	Ústecký kraj
2	% 0,82 UK	Ing. Alena Dabková	Ing. Alena Dabková

POUČENÍ

Závažný přestupek je vymezen v § 14 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., kterým se stanoví správní odpovědnost za porušení povinností územních orgánů a orgánů územních celků. Územní celek je povinen zaslat Krajskému úřadu Ústeckého kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě uvedené v zaslané informaci. Nesplnění výše uvedených povinností je dle § 14 odst. 1 přestupkem, za který lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokutu do výše 50 000 Kč.