

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

CÍTOV

IČ: 00236764
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Cítov za rok 2018 bylo zahájeno dne 01.08.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláno přezkoumávaným orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 07.03.2019
- 05.09.2018

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: 01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Cítov
Cítov 203
277 04 Cítov

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Alena Zemanová**
- kontroloři: **Bc. Zuzana Svobodová**

Zástupci obce:

Ing. David Rameš - starosta
Ing. Marie Kulhánková-Havelková –
místostarostka
Iveta Kudriová - 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 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 07.03.2019 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

- na období roku 2015 - 2019
- na období roku 2018 - 2022, schválený zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2017

Návrh rozpočtu

- na rok 2018 zveřejněný dne 20. 11. - 13. 12. 2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2017 jako schodkový, krytí schodku ze zůstatku z minulých let, závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 20. 12. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 9. 1. 2018 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Matčská škola Citov

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno radou obce dne 22. 1. 2018 (zveřejněno dne 16. 2. 2018)
- č. 2 - schváleno radou obce dne 21. 2. 2018 (zveřejněno dne 15. 3. 2018)
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 9. 4. 2018 (zveřejněno dne 27. 4. 2018)
- č. 4 - schváleno radou obce dne 27. 6. 2018 (zveřejněno dne 9. 7. 2018)
- č. 5 - schváleno radou obce dne 23. 7. 2018 (zveřejněno dne 7. 8. 2018)
- č. 6 - schváleno radou obce dne 30. 7. 2018 (zveřejněno dne 21. 8. 2018)
- č. 7 - schváleno radou obce dne 20. 8. 2018 (zveřejněno dne 7. 9. 2018)
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 9. 2018 (zveřejněno dne 3. 10. 2018)
- č. 9 - schváleno radou obce dne 22. 10. 2018 (zveřejněno dne 13. 11. 2018)
- č. 10 - schváleno radou obce dne 26. 11. 2018 (zveřejněno dne 6. 12. 2018)
- č. 11 - schváleno radou obce dne 17. 12. 2018 (zveřejněno dne 2. 1. 2019)

Závěrečný účet

- za rok 2017, projednán a schválen dne 9. 4. 2018 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn od 20. 3. - 10. 4. 2018, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 17. 4. 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 7. 2018 bez uvedení data, k 31. 12. 2018 bez uvedení data

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 6. 2018 (okamžik sestavení dne 24. 7. 2018), k 31. 7. 2018 (okamžik sestavení dne 22. 8. 2018), k 31. 12. 2018 (okamžik sestavení dne 14. 2. 2019)

Rozvaha

- k 30. 6. 2018 (okamžik sestavení dne 24. 7. 2018), k 31. 7. 2018 (okamžik sestavení dne 22. 8. 2018), k 31. 12. 2018 (okamžik sestavení dne 14. 2. 2019)

Příloha rozvahy

- k 30. 6. 2018 (sestavena dne 24. 7. 2018), k 31. 12. 2018 (sestavena dne 14. 2. 2019)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- elektronicky za rok 2018

Účetní deník

- za rok 2018

Kniha došlých faktur

- za rok 2018

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2018

Bankovní výpis

- č. 89, 90, 94, 116, 118, 227, 229, 231 k bankovnímu účtu č. 4529171/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.

Účetní doklad

- č. 710132 - 710135, 710137 - 710140, 710173 - 710178, 710239, 710240, 710244, 710245, 710246, 710489 - 710494, 710496 - 710498, 710501 - 710503 k bankovnímu účtu č. 4529171/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen a prosinec 2018 - pokladna č. 1
- za měsíc červenec 2018 - pokladna č. 2 a shromaždiště
- Skonto pokladní hotovosti ke dni 5. 9. 2018:
- pokladna hlavní č. 1 - zůstatek činil Kč 9 911,00 (k pokladnímu dokladu č. V18411434)
- pokladna hlavní č. 2 - zůstatek činil Kč 40 761,00 (k pokladnímu dokladu č. V18420953)
- pokladna shromaždiště - zůstatek činil Kč 0,00 (k pokladnímu dokladu č. V18450100)
- pokladna koupaliště - zůstatek činil Kč 0,00

Pokladní doklad

- č. 18410656 - 18411092, 18411666 - 18411744 (pokladna č. 1)
- č. 18420772 - 18420856 (pokladna č. 2)
- č. 18450041 - 18450074 (shromaždiště)

Evidence poplatků

- vedena v programu Triada - místní poplatky za psy, domovní odpad

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce za rok 2018 - zejména: Plán inventur ze dne 2. 1. 2019, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 11. 1. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2018, Inventarizační zpráva ze dne 13. 2. 2019, výpisy z LV za obec a příslušná katastrální území se stavem k 31. 12. 2018 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc červenec a prosinec 2018

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní listina za měsíc červenec 2018 - uvolněná starostka obce, neuvolněný místostarosta obce, radní a předsedkyně kontrolního výboru
- Výplatní listina za měsíc říjen 2018 - uvolněná starostka obce, neuvolněný místostarosta obce, radní a předsedkyně kontrolního výboru, p. V. Č. radní, předsedkyně finančního výboru, předseda osadního výboru
- Výplatní listina za měsíc listopad 2018 - uvolněná místostarostka obce, radní, předsedkyně finančního výboru, předsedkyně kontrolního výboru

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 (schválena zastupitelstvem obce dne 9. 4. 2018) odeslán do centrálního systému účetních informací dne 17. 4. 2018 a 11. 7. 2018 za obec Cítov

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 19. 3. 2018 uzavřena se zhotovitelem STAVEBNÍ FIRMA NEUMANN, s. r. o. Mělník na akci "Rekonstrukce komunikace Cítov" v celkové výši Kč 1 439 900,00 včetně DPH (zveřejněna dne 19. 3. 2018)

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

- Kupní smlouva ze dne 23. 4. 2018 o prodeji pozemku p. č. 1252/44 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 2. 2018
- Kupní smlouva ze dne 23. 5. 2018 o prodeji pozemku p. č. 64/3 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 2. 2018
- Kupní smlouva ze dne 13. 4. 2018 uzavřena s kupujícím ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o prodeji pozemku p. č. st. 629 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 16. 10. 2017
- Kupní smlouva ze dne 28. 3. 2018 uzavřena s prodávajícím insolvenčním správcem dlužníka GAMAGAS Mělník, s. r. o. Citov o koupi pozemků: p. č. st. 95, jehož součástí je stavba a č. p. 39, p. č. st. 100/2 jehož součástí je stavba bez č. p., p. č. st. 101, jehož součástí je stavba č. p. 53 a p. č. 85 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 2. 2018
- Směnná smlouva ze dne 20. 4. 2018 - obec pozbyla pozemky p. č. 63/2, 63/3, 64/4 k. ú. Citov a nabyla pozemek p. č. 64/8 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 2. 2018
- Kupní smlouva ze dne 15. 10. 2018 o prodeji pozemků p. č. 1309/9 a 1309/36 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 9. 2018
- Kupní smlouva ze dne 4. 9. 2018 o koupi pozemku p. č. st. 1997 k. ú. Citov, zastupitelstvo obce schválilo dne 27. 6. 2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 28. 8. 2018 o přijetí finančního daru ve výši Kč 15 000,00 na provoz a údržbu kanalizačního řadu obce Citov
- Darovací smlouva ze dne 1. 6. 2018 uzavřena s dárcem NEOS INVEST, a. s. Poděbrady o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10 000,00 na pořádání oslav "750 let obce a 120 let základní školy"
- Darovací smlouva ze dne 3. 12. 2018 uzavřena s dárcem obec Dolní Bečkovice o darování dvou mobilních obytných buněk R19 a R36, rada obce schválila dne 26. 11. 2018
- Darovací smlouva č. 15/2018 ze dne 18. 12. 2018 uzavřena s dárcem Energotrans, a. s. Praha 4 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 100 000,00 na financování školství, rada obce schválila dne 17. 12. 2018
- Darovací smlouva ze dne 5. 10. 2018 uzavřena s dárcem NEOS INVEST, a. s. Poděbrady o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10 000,00 na rozšíření knižního fondu obecní knihovny

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pachtu pozemku ze dne 22. 10. 2018 o propachtování pozemku obce p. č. 367/20 k. ú. Citov k účelu pěstování zemědělských plodin, rada obce schválila dne 30. 10. 2017 a 22. 10. 2018

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Prodej pozemku p. č. 1252/44 a p. č. st. 629 k. ú. Citov - záměr zveřejněn dne 12. 7. - 27. 7. 2017
- Prodej pozemku p. č. 64/3 k. ú. Citov - záměr zveřejněn dne 7. 12. - 22. 12. 2017
- Směna pozemků p. č. 63/2, 63/3, 64/4 k. ú. Citov - záměr zveřejněn dne 12. 7. - 27. 7. 2017
- Pacht pozemku obce p. č. 367/20 k. ú. Citov - záměr zveřejněn dne 12. 7. - 27. 7. 2017
- Prodej pozemků p. č. 1309/9 a 1309/36 k. ú. Citov - záměr zveřejněn dne 4. 7. - 19. 7. 2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 17. 9. 2018 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 1244/1, 1244/34, 1252/28, 1825 a 1826 k. ú. Cítov za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, rada obce schválila dne 6. 8. 2018
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 10. 7. 2018 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 1852 k. ú. Cítov za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, rada obce schválila dne 9. 7. 2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelních katastrof v rámci Tematického zadání "Podpora hejtmana" ze dne 26. 7. 2018 o poskytnutí dotace v maximální výši Kč 50 000,00 na akci Obec Cítov - výroční Oslavy 750 let obce a Oslavy 120 let Základní školy v Cítově" (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje za ocenění v krajském kole soutěže Vesnice roku ze dne 29. 10. 2018 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 200 000,00 na prezentaci a propagaci obce (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 19. 7. 2018 vydané poskytovatelem Ministerstvo pro místní rozvoj Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 600 000,00 na akci Obec Cítov - rekonstrukce komunikací od č. p. 9 k č. p. 16 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2018 ze dne 7. 2. 2018 uzavřena s příjemcem Tenisový klub Cítov o poskytnutí dotace ve výši Kč 45 000,00 na činnost (rada obce schválila dne 5. 2. 2018) včetně žádosti ze dne 12. 1. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 5/2018 ze dne 7. 2. 2018 uzavřena s příjemcem Tělocvičná jednota Sokol Cítov o poskytnutí dotace ve výši Kč 45 000,00 na činnost (rada obce schválila dne 5. 2. 2018) včetně žádosti ze dne 15. 1. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 7/2018 ze dne 7. 2. 2018 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Cítov, z. s. o poskytnutí dotace ve výši Kč 49 000,00 na činnost (rada obce schválila dne 5. 2. 2018) včetně žádosti ze dne 25. 1. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 9/2018 ze dne 7. 2. 2018 uzavřena s příjemcem Český svaz chovatelů Základní organizace Cítov o poskytnutí dotace ve výši Kč 45 000,00 na nákup výstavních klecí pro králíky (rada obce schválila dne 5. 2. 2018) včetně žádosti ze dne 15. 1. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 10/2018 ze dne 25. 9. 2018 uzavřena s příjemcem H.C. Hřebci Cítov, z. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 40 000,00 na pronájem ledové plochy a nákup hokejového vybavení hráčů klubu, rada obce schválila dne 24. 9. 2018

Dohody o provedení práce

- ze dne 27. 6. 2018 uzavřena s p. D. V. za sekání trávy v obci (rozsah 16 hodin)
- ze dne 8. 6. 2018 uzavřena s p. J. Ch. za údržbu koupaliště - dávkování chemie (rozsah 27 hodin)
- ze dne 3. 5. 2018 uzavřena s p. I. M. za obsluhu čistírny odpadních vod (rozsah 60 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Rekonstrukce komunikace Cítov", zejména: písemná výzva 3 uchazečům (zveřejněna na profilu zadavatele), Seznam

podaných nabídek (nabídky 6 uchazečů), Protokol o otevírání obálek, Zpráva o hodnocení nabídek, Oznamení o výběru nejvhodnější nabídky, jako nejvhodnější byla vybrána nabídka firmy STAVEBNÍ FIRMA NEUMANN, s. r. o. Mělník ve výši Kč 1 439 900,00 včetně DPH - zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem obce Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2015 s účinností od 9. 9. 2015

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2018 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 26. 2. 2018, 9. 4. 2018, 27. 6. 2018, 26. 9. 2018, 31. 10. 2018 (ustavující zasedání), 17. 12. 2018 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 13. 12. 2017, 8. 1. 2018 (schválení rozpočtu na rok 2018 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Cítov), 22. 1. 2018, 5. 2. 2018, 21. 2. 2018, 12. 3. 2018, 26. 3. 2018 (schválení účetní závěrky za rok 2017 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Cítov), 9. 4. 2018, 23. 4. 2018, 30. 5. 2018, 11. 6. 2018, 27. 6. 2018, 9. 7. 2018, 13. 7. 2018, 23. 7. 2018, 30. 7. 2018, 6. 8. 2018, 20. 8. 2018, 3. 9. 2018, 24. 9. 2018, 26. 9. 2018, 3. 10. 2018, 8. 10. 2018, 22. 10. 2018, 31. 10. 2018, 13. 11. 2018, 26. 11. 2018, 17. 12. 2018 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o kontrole ze dne 18. 12. 2018 u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Cítov (kontrolované období 1. 8. - 31. 10. 2018)

V kontrolovaném období obec Cítov, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Čitov:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 Citov za rok 2018 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	3,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,60 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 30 875,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 11 473 509,00 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.

Citov 07. 03. 2019

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 Cítov o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. David Rameš, starosta obce.

Ing. David Rameš
starosta obce Cítov



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
2	1 x	Obec Cítov	Ing. David Rameš