

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_045433/2014/KUSK  
Čj.: 002561/2015/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### **VELEŇ** IČ: 00240940 za rok 2014

Přezkoumání hospodaření obce Veleň za rok 2014 bylo zahájeno dne 13. 8. 2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

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

- 3.11.2014
- 25.5.2015

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 1. 1. 2014 - 31. 12. 2014.**

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

**Veleň**  
Hlavní 7  
250 63 Veleň

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Simona Marková**  
**Bc. Marie Koudelná (3.11.2014)**  
**Bc. Dana Matějková**  
**Ing. Angel Tonkov (3.11.2014)**

#### **Zástupci obce:**

**Ing. Jiří Kazda** – starosta obce  
**Eva Vítková** - hlavní účetní  
**Mgr. Radka Matějková** - místostarostka

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, vydal ředitel Krajského úřadu Středočeského kraje dne 11.8.2014.

**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.

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:  
25. 5. 2015.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2013 - 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 14.4.2010
- na roky 2015 - 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 13.3.2013

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- stanovena zastupitelstvem obce 19.12.2013 do doby schválení řádného rozpočtu obce ve výši 1/12 skutečnosti rozpočtu roku předchozího

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech od 31.1.2014 do 14.2.2014

### **Schválený rozpočet**

- roku 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 26.2.2014 jako přebytkový v položkovém členění, včetně příjmů a výdajů uskutečněných v době rozpočtového provizoria.

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

- dopisem ze dne 28.4.2014 pro Základní a Mateřskou školu Veleň

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 26.3.2014
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 7.5.2014
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.5.2014
- č. 4 - 5 schválena zastupitelstvem obce dne 30.7.2014
- č. 6 schváleno zastupitelstvem obce dne 13.8.2014
- č. 7 - 8 schválena zastupitelstvem obce dne 24.9.2014
- č. 9 schváleno zastupitelstvem obce dne 19.11.2014
- č. 10 schváleno zastupitelstvem obce dne 3.12.2014
- č. 11 schváleno zastupitelstvem obce dne 7.1.2015
- č. 12 schváleno zastupitelstvem obce dne 11.2.2015

### **Závěrečný účet**

- roku 2013 schválen zastupitelstvem obce dne 9.4.2014 s vyjádřením "s výhradou". Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 1.4.2014 do 16.4.2014.

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

- za období 9/2014, k 31.12.2014

### **Výkaz zisku a ztráty**

- za období 9/2014, k 31.12.2014

### **Rozvaha**

- za období 9/2014, k 31.12.2014

### **Příloha rozvahy**

- za období 9/2014, k 31.12.2014

### **Hlavní kniha**

- za období 9/2014, k 31.12.2014 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- vedena v programu Triada, evidence a úhrady r. 2014, poř. č. 1/2014 - 422/2014 (dle potřeby)

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena ručně, evidence a úhrady r. 2014, poř. č. 1/2014 - 35/2014 (dle potřeby)

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 94-11415201/0710 vedenému u České národní banky od výpisu č. 12 ze dne 9.6.2014 do výpisu č. 13 ze dne 30.6.2014 a od výpisu č. 25 ze dne 9.12.2014 do výpisu č. 28 ze dne 31.12.2014

- k účtu č. 27-9630210257/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 13 ze dne 9.7.2014 do výpisu č. 21 ze dne 31.7.2014 a od výpisu č. 28 ze dne 30.11.2014 do výpisu č. 29 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 19-5529220217/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 10 ze dne 18.7.2014 do výpisu č. 12 ze dne 31.7.2014 a od výpisu č. 21 ze dne 15.12.2014 do výpisu č. 28 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 4522201/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 140 ze dne 1.8.2014 do výpisu č. 178 ze dne 30.9.2014 a od výpisu č. 212 ze dne 1.12.2014 do výpisu č. 231 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 107-7424410267/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 7 ze dne 29.8.2014 do výpisu č. 8 ze dne 31.8.2014 a od výpisu č. 18 ze dne 30.11.2014 do výpisu č. 19 ze dne 31.12.2014

#### **Účetní doklad**

- k účtu č. 94-11415201/0710 - účetní doklady od č. 140018 ze dne 18.7.2014 do č. 140020 ze dne 30.6.2014 a od č. 140037 ze dne 9.12.2014 do č. 140042 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 27-9630210257/0100 - účetní doklady od č. 120035 ze dne 9.7.2014 do č. 120048 ze dne 31.7.2014 a od č. 120063 ze dne 30.11.2014 do č. 120070 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 19-5529220217/0100 - účetní doklady od č. 150027 ze dne 18.7.2014 do č. 150032 ze dne 31.7.2014 a od č. 150057 ze dne 15.12.2014 do č. 150072 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 4522201/0100 - účetní doklady od č. 110732 ze dne 1.8.2014 do č. 110925 ze dne 30.9.2014 a od č. 111112 ze dne 1.12.2014 do č. 1112981 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 107-7424410267/0100 - účetní doklady od č. 160012 ze dne 29.8.2014 do č. 160016 ze dne 31.8.2014 a od č. 160036 ze dne 30.11.2014 do č. 160037 ze dne 31.12.2014

#### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 9/2014, prosinec
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání se zůstatkem ve výši Kč 10.137,00, který souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad
- č. 706 ze dne 30.10.2014)

#### **Pokladní doklad**

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. 587 ze dne 1.9.2014 do č. 638 ze dne 30.9.2014 a od č. 781 ze dne 1.12.2014 do č. 1042 ze dne 30.12.2014

#### **Evidence poplatků**

- vedena v programu DOS k 31.12.2014 - poplatek ze psů, poplatek za lístky za odvoz popelnic

#### **Evidence majetku**

- vedena k 31.12.2014 v modulu JuraSoft 2003

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

- spis inventarizace majetku a závazků k 31.12.2014 - proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2014, inventurní soupisy k 31.12.2014, výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2014 LV 10001 pro obec a k.ú. Veleň, Inventarizační Zpráva ze dne 28.1.2015

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatní listiny za období leden, únor

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo na provedení akce "Zlepšení dopravní obslužnosti podnikatelských subjektů v obci Veleň - III. etapa" ze dne 13.6.2014, zhotovitel Strabag a.s., Praha 5

Smíchov, předmětem smlouvy je realizace díla v celkové hodnotě Kč 4.050.387,00 včetně DPH.

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

- Kupní smlouva ze dne 19.5.2014 (obec kupující) na úplatný převod Veřejného osvětlení vybudovaného na pozemku p.č. 191/5 za sjednanou cenu ve výši Kč 20.000,00 od Lamar Invest s.r.o., Praha Holešovice.

#### **Darovací smlouvy**

- ze dne 2.6.2014 (obec obdarovaná 1) na pozemky pč. 234/25 o výměře 1601 m<sup>2</sup> v k.ú. Veleň, zkolaudované splaškové a dešťové kanalizace, vodovodního řadu, obslužné místní komunikace, včetně zřízeného věcného břemene se společností ČEZ Distribuce, a.s. a věcného břemene se společností Pražská plynárenská Distribuce, a.s. č.smlouvy 885/2013/OOBCH. Uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 9.4.2014.
- ze dne 21.5.2014 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 2.000,00 na nákup věcných cen ke "Dni dětí"
- ze dne 21.5.2015 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 3.000,00 na nákup věcných cen ke "Dni dětí"

#### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 1.10.2014 (obec pronajímatel) na pronájem tělocvičny v ZŠ Veleň, Hlavní 46 na dobu určitou do 31.12.2015 za nájemné ve výši Kč 100,00/hodinu.

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- č. IV-12-6014885/001 ze dne 30.6.2014 uzavřená se společností ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly, Ič 24729035 (obec povinná) na pozemku p.č. 544/10,506,503,234/25 v k.ú. Veleň za účelem zřízení a provozování distribuční elektrizační soustavy za jednorázovou úhradu ve výši Kč 1.000,00.

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

- Smlouva č.S/0196/RRSC/2014 o poskytnutí podpory z Regionální rady regionu soudržnosti Střední Čechy ze dne 13.10.2014, dotace z ROP ve výši Kč 5.515.008,94 na akci "Rekonstrukce volnočasového a kulturního centra Veleň".
- Smlouva č.S/0105/RRSC/2014 o poskytnutí podpory z Regionální rady regionu soudržnosti Střední Čechy ze dne 11.6.2014, dotace z ROP ve výši Kč 5.055.644,01 na akci "Zlepšení dopravní obslužnosti podnikatelských subjektů v obci Veleň - III.etapa"

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.8.2014, p. L.M., v rozsahu 10 hodin, třídění odpadu sb. dvůr Mírovce
- ze dne 1.8.2014, p. A.M., v rozsahu 20 hodin, úklid a správcovství na sportovišti

#### **Smlouvy ostatní**

- Smlouva o zřízení a vedení běžného účtu č.107-7424410267 u Komerční banky, a.s. ze dne 6.5.2014.

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

- Spis veřejné zakázky "Zlepšení dopravní obslužnosti podnikatelských subjektů v obci Veleň - III.etapa", výzva k podání nabídky, zadávací dokumentace, krycí list nabídky, jmenování komise pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek, oznámení o výsledku výběrového řízení, oznámení o výsledku kontroly postupu zadavatele při zadávání veřejné zakázky Úřadem Regionální rady regionu soudržnosti Střední Čechy - květen 2014. Zápis zastupitelstva obce ze dne 21.5.2014 se souhlasem výsledku výběrového řízení a zhotovitelem stavby firmou Strabag a.s. Praha 5. Cena nabídková souhlasí cenou v příslušné Smlouvě o dílo, která byla zveřejněna dne 24.6.2014.

#### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- datovou zprávou dne 17.7.2014

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)**

- ze dne 15.1.2014, 29.1.2014, 12.2.2014, 26.2.2014, 12.3.2014 (projednání a schválení účetní závěrky mateřské a základní školy), 26.3.2014, 31.3.2014, 9.4.2014 (projednání a schválení účetní závěrky obce), 23.4.2014, 7.5.2014, 21.5.2014, 4.6.2014, 18.6.2014, 16.7.2014, 30.7.2014, 13.8.2014, 27.8.2014, 10.9.2014, 24.9.2014, 8.10.2014, 5.11.2014, 19.11.2014, 3.12.2014, 17.12.2014

V kontrolovaném období obec Veleň, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, 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 (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Veleň:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **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. 6, neboť:**

Návrh závěrečného účtu nebyl zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn ve dnech od 1.4.2014 do 16.4.2014. Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet již dne 9.4.2014 s vyjádřením "s výhradou".

#### **NAPRAVENO**

*Zastupitelstvo obce přijalo systémové opatření a návrh závěrečného účtu byl zveřejněn ve dnech od 29.12.2014 do 14.1.2015. Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet znovu dne 28.1.2015 s vyjádřením "s výhradou" a revokovalo usnesení ze dne 9.4.2014.*

- **ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

#### **ČÚS 701, neboť:**

Územní celek účtuje o nákladech na pořízení drobného dlouhodobého majetku chybně (účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek v Hlavní knize účetnictví 09.2014 vykazuje přírůstek v roce 2014 v celkové výši Kč 161.424,00), neboť o nákladech tohoto majetku je účtováno na stranu Má Dáti účtu 501 - Spotřeba materiálu. Správně mělo být účtováno na stranu Má Dáti účtu 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku.

#### **NAPRAVENO**

*Opravným dokladem č. 920013 ze dne 31.10.2014.*

#### **ČÚS 701 bod 6.2. a 6.3., neboť:**

Územní celek k 30.6. ani do dne dílčího přezkoumání hospodaření neúčtoval o převodu hospodářského výsledku za rok 2013 ve výši Kč 475.760,08 z účtu 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 - Výsledek hospodaření minulých účetních, přestože orgán svazku schválil účetní závěrku za rok 2013 na svém zasedání dne 2.4.2014.

#### **NAPRAVENO**

*Opravným dokladem č. 920013 ze dne 31.10.2014.*

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

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

- **Vyhláška č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti**

### **§ Příloha č. 4 odst. 3, neboť:**

Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě, než jak jej schválil příslušný orgán územního celku. Projednaný a schválený rozpočet obce Veleň na rok 2013 zastupitelstvem obce dne 13.3.2013 např. obsahoval v příjmech položku 4223 ve výši Kč 4 mil., ve výdajích na § 3429 pol. 5222 Kč 15.000,- a § 6171 pol. 5171 Kč 3 mil., které nebyly pořízeny do výkazu FIN 2-12M.

### **NAPRAVENO**

*Rozpočet roku 2014 byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M tak jak jej schválil orgán územního celku ve svém návrhu.*

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

### **§ 17 odst. 6, neboť:**

Návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 nebyl zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce. Návrh závěrečného účtu za rok 2012 byl zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 29.6.2013, závěrečný účet za rok 2012 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 5.6.2013.

### **NAPRAVENO**

*Zastupitelstvo obce přijalo systémové opatření a návrh závěrečného účtu byl zveřejněn ve dnech od 29.12.2014 do 14.1.2015. Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet znovu dne 28.1.2015 s vyjádřením " s výhradou" a revokovalo usnesení ze dne 5.6.2013.*

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

### **§ 39 odst. 1, neboť:**

Záměr obce pronajmout nebytové prostory tělocvičny v Základní škole Veleň nebyl zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup.

### **NAPRAVENO**

*Přijetím systémového opatření zastupitelstvem obce dne 17.12.2014.*

- **ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

### **ČÚS 701 bod 6.2. a 6.4., neboť:**

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitostem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí. Obec neúčtovala na majetkovém účtu 031 - Pozemky k okamžiku uskutečnění účetního případu (tj. ke dni podání návrhu na zápis do katastru nemovitostí) o pozemcích p.č. 245/1 a p.č. 278/61 v k.ú. Veleň - viz darovací smlouva ze dne 12.12.2013. Návrh na zápis do katastru nemovitostí byl podán dne 16.12.2013.

### **NAPRAVENO**

*Účetním dokladem č.92001 ze dne 20.1.2014*

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

**§ 26 odst. 1 písm. b), neboť:**

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem organizačního útvaru odpovědným za správu rozpočtu orgánu veřejné správy pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správcem rozpočtu., neboť výdaje rozpočtových prostředků uskutečněné v závěru roku 2013 byly provedeny účetně do upraveného rozpočtu bez schválení osoby zodpovědné za správu rozpočtu. Tyto výdaje obce byly dodatečně schváleny zastupitelstvem obce rozpočtovým opatřením č. 7 dne 29.1.2014 a rozpočtovými opatřeními č. 8 - 10 dne 12.2.2014, tedy až po jejich provedení.

**NAPRAVENO**

*přijetím systémového opatření ze dne 18.6.2014. Předložená rozpočtová opatření č.1-8 byla do sestav FIN 2-12 M přenesena až po jejich schválení v zastupitelstvu obce.*

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Veleň za rok 2014 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**

(§ 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	3,15 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,04 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	24,30 %

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 820.000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1.908.000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

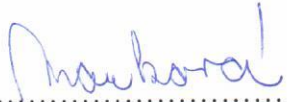
Veleň 25. 5. 2015

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková

Bc. Dana Matějková



  
.....  
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. 3 písm. l) 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 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 na zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Veleň o počtu 12 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Jiří Kazda, starosta obce.

Ing. Jiří Kazda  
starosta obce Veleň



.....  
dne 25. 5. 2015

### **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 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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,00.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	obec Veleň	Ing. Jiří Kazda