

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DOUBRAVČICE

IČ: 00235369
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Doubravčice za rok 2019 bylo zahájeno dne 30. 7. 2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18.11.2019
- 22. 6. 2020

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. 2019 - 31. 12. 2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Doubravčice
Obecní 94
282 01 Doubravčice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jana Jechová
Bc. Jaroslav Petrák

Zástupci obce:

Jaroslav Prkno - starosta
Iva Pášová - 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 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 22. 6. 2020 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 roky 2018 - 2020, schválen na jednání zastupitelstva obce dne 21.3.2017, zveřejněn dne 22.3.2017 (změna na rok 2019 schválena zastupitelstvem obce dne 20.12.2018)

Návrh rozpočtu

- zveřejněn v termínu 30.11.2018 - 20.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 20.12.2018 jako přebytkový, přebytek bude použit na splátky úvěru a půjčky, závazné ukazatele - ve výdajích v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 20.12.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 21.12.2018

Rozpočtová opatření

- schválena zastupitelstvem obce:
 - č. 4 dne 25.4.2019, zveřejněno dne 24.5.2019
 - č. 7 dne 23.7.2019, zveřejněno dne 25.7.2019
 - č. 13 dne 17.12.2019, zveřejněno dne 20.12.2019
- schválena starostou obce (změna rozpisu rozpočtu):
 - č. 1 dne 21.1.2019, zveřejněno dne 26.1.2019
 - č. 2 dne 13.2.2019, zveřejněno dne 18.2.2019
 - č. 3 dne 28.3.2019, zveřejněno dne 25.4.2019
 - č. 5 dne 15.5.2019, zveřejněno dne 22.5.2019
 - č. 6 dne 6.6.2019, zveřejněno dne 14.6.2019
 - č. 8 dne 29.7.2019, zveřejněno dne 26.8.2019
 - č. 9 dne 6.8.2019, zveřejněno dne 2.9.2019
 - č. 10 dne 10.9.2019, zveřejněno dne 14.10.2019
 - č. 14 dne 27.12.2019, zveřejněno dne 13.1.2020

Závěrečný účet

- za rok 2018 projednán spolu se zprávou o výsledku hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 27.3.2019 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 18.4.2019
- návrh zveřejněn v termínu 9.3.2019 – 27.3.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 30.9.2019 (odeslán 18.10.2019), 31.10.2019 (odeslán 13.11.2019), 31.12.2019 (odeslán 28.1.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.9.2019 (odeslán 18.10.2019), 31.12.2019 (odeslán 13.2.2020)

Rozvaha

- ke dni 30.9.2019 (odeslána 18.10.2019), 31.12.2019 (odeslána 13.2.2020)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.9.2019 (odeslána 18.10.2019), 31.12.2019 (odeslána 13.2.2020)

Účtový rozvrh

- platný v roce 2019

Hlavní kniha

- za období 12/2019 (elektronicky, dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v programu KEO poř. č. 000001/19 do č. 000440/19

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v programu KEO poř. č. 1900200001 do č. 1900200100

Faktura

- došlé - č. 16/19, 17/19, 39/19 - 41/19, 54/19, 70/19, 72/19, 75/19, 78/19 - 82/19, 84/19 - 95/19, 99/19 - 103/19, 105/19 - 109/19, 111/19 - 118/19, 120/19, 123/19 - 128/19, 131/19, 132/19, 155/19, 259/19, 264/19, 312/19, 306/17, 307/19, 341/19, 349/19, 357/19, 362/19, 364/19, 368/19, 369/19, 374/19, 375/19, 377/19, 379/19, 380/19, 382/19 - 384/19, 388/19, 390/19 - 396/19, 398/19, 400/19, 402/19 - 420/19
- vydané – č. 1900200004/19, 1900200005/19, 1900200009/19, 1900200011/19, 1900200012/19, 1900200015/19, 1900200017/19, 1900200022/19, 1900200023/19, 1900200033/19, 1900200049/19, 1900200052/19, 1900200058/19, 1900200065/19, 1900200070/19, 1900200072/19, 1900200074/19, 1900200075/19, 1900200078/19, 1900200081/19, 1900200082/19, 1900200084/19, 1900200085/19, 1900200087/19 - 1900200091/19

Bankovní výpis

- k účtu č. 427918339/0800, Česká spořitelna, a.s, (ZBÚ) - č. 003 za období 1.3.2019 - 31.3.2019, č. 012 za období 1.12.2019 - 31.12.2019
- k účtu č. 94-5412151/0710, Česká národní banka, č. 6 ze dne 8.3.2019 až č. 8 ze dne 29.3.2019, č. 40 ze dne 6.12.2019 až č. 46 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 4200541467/6800, Sberbank CZ, a.s., č. 3/2019 ze dne 29.3.2019, č. 12/2019 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 427918339/0300, Česká spořitelna, a.s., č. 4 za období 1.4.2019 - 30.4.2019, č. 12 za období 1.12.2019 - 31.12.2019

Účetní doklad

- ostatní účetní doklady č. 19-031-00001, P0002/19, P0003/19
- k pokladně - č. 0228/19 až č. 0281/19, č. 0342/19 až č. 0368/19
- k účtu č. 427918339/0800 - č. 1 - č. 87 (březen), č. 1 - č. 121 (prosinec)
- k účtu č. 94-5412151/0710 - č. 1 - č. 3 (březen), č. 1 - č. 16 (prosinec)
- k účtu č. 4200541467/6800 - č. 1 - 3 (březen), č. 1 - 11 (prosinec)
- k účtu č. 427918339/0300 - č. 1 - 109 (březen), č. 1 - 7 (prosinec)

Pokladní kniha (deník)

- za období duben – srpen, září, prosinec/2019
- skonto pokladní hotovosti činilo dne 18.11.2019 v 10 hodin 09 minut Kč 57.875,00 shodně se zápisem v pokladní knize k dokladu č. 325/19 ze dne 14.11.2019

Pokladní doklad

- č. 228/19 ze dne 1.8.2019 až č. 281/19 ze dne 30.9.2019, č. 342/19 ze dne 2.12.2019 až č. 368/19 ze dne 30.12.2019

Evidence poplatků

- vedena ručně, poplatek ze psů, poplatek za komunální odpad

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace r. 2019: Plán inventur ze dne 17.12.2019, proškolení členů inventarizační komise ze dne 17.12.2019, Inventarizační zpráva r. 2019 ze dne 23.1.2020 včetně soupisů inventarizovaných účtů, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z listů vlastnictví za obec a příslušná katastrální území k 31.12.2019 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- mzdové listy za rok 2019 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové lístky za období 08-10/2019 (uvolněný starosta, neuvolněná místostarostka)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 27.3.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky mateřská škola ze dne 27.3.2019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 14.5.2019, zhotovitel Swietelsky stavební s.r.o., odštěpný závod Dopravní stavby Střed, oblast Kolín, se sídlem Praha 8 - Karlín, předmět smlouvy "Rekonstrukce místní komunikace ul. Třešňová, Doubravčice" v ceně díla Kč 2.889.119,72 bez DPH (tj. Kč 3.495.834,86 vč. DPH). Smlouva nebyla do dne dílčího přezkoumání zveřejněna na profilu zadavatele. Smlouva dodatečně zveřejněna dne 18.11.2019.
- Dodatek č. 1 ze dne 16.10.2019 ke smlouvě o dílo ze dne 14.5.2019, kterou se mění cena díla z důvodu neprovedení prací, dodávek a služeb na Kč 1.734.251,46 bez DPH (tj. Kč 2.098.444,27 vč. DPH). Dodatek nebyl do dne dílčího přezkoumání zveřejněn na profilu zadavatele. Dodatek č. 1 dodatečně zveřejněn dne 18.11.2019.

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

- Kupní smlouva ze dne 23.10.2019 uzavřená s prodávajícím - fyzická osoba, předmět smlouvy - pořízení spoluvlastnického podílu 1/224 z pozemků p.č. 154/7, 154/164, 154/123, 154/168, 154/172, 154/242, 154/243, 154/267, 154/285 vše v k.ú. Doubravčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 15.10.2019.
- Kupní smlouva ze dne 30.8.2019 uzavřená s prodávajícím - fyzické osoby, předmět smlouvy - pořízení pozemků p.č. 430, 431/4, 432, 433 vše v k.ú. Doubravčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.7.2019.
- Kupní smlouva ze dne 24.7.2019 uzavřená s prodávajícím - fyzické osoby, předmět smlouvy - pořízení pozemku parc. č. st. 445/2 v k.ú. Doubravčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.7.2019.
- Kupní smlouva ze dne 23.10.2019 uzavřená s kupujícím - fyzická osoba, předmět smlouvy - prodej bytové jednotky č. 106/6 v budově čp. 106 - bytový dům na parcele st. 399/1 a p.č. st. 399/2 a spoluvlastnický podíl o velikosti 3232/43449 na společných částech domu čp. 106 a to vše v k.ú. Doubravčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 15.10.2019.
- Kupní smlouva ze dne 24.10.2019 uzavřená s kupujícím - fyzická osoba, předmět smlouvy - prodej pozemku p.č. 988/10 v k.ú. Doubravčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 15.10.2019.
- Kupní smlouva ze dne 11.7.2019 uzavřená s kupujícími - fyzické osoby, předmět smlouvy - prodej pozemku p.č. 342/147 v k.ú. Doubravčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 25.4.2019.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 25.7.2019 uzavřená s nájemcem - fyzická osoba, předmět nájmu - prostory restaurace "Hospoda Doubravčice" - vstupní hala, předsálí, výčep, salonek, kuchyň, sklep, pánské WC, dámské WC, šatna zaměstnanců včetně inventáře - souboru movitých věcí" za účelem provozu restauračního zařízení. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.7.2019.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- prodat pozemek p.č. 988/10 v k.ú. Doubravčice, zveřejněn ve dnech 24.7.2019 - 9.8.2019
- prodat pozemek p.č. 342/147 v k.ú. Doubravčice, zveřejněn ve dnech 28.3.2019 - 13.4.2019
- prodat bytovou jednotku 106/6 a podíl na společných částech 3232/43499 v budově čp. 106, zveřejněn ve dnech 24.7.2019 - 30.8.2019

- pronajmout nebytové prostory na adrese Obecní 94, Doubravčice v k.ú. Doubravčice - restaurace Kulturního domu s příslušenstvím, zveřejněn ve dnech 2.5.2019 - 17.5.2019

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 2019012687 ze dne 30.8.2019 uzavřená s Československou obchodní bankou, a.s., Praha 5, v částce Kč 2.743.255,- na úhradu částí kupní ceny za koupi nemovitosti, úroková sazba 1-měsíční Pribor a marže v pevné výši 0,70 % p.a. se splatností do 27.12.2027. Měsíční splátky úvěru ve výši Kč 28.576,- dne 27.1.2020, poslední splátka ve výši Kč 28.535,- splatná dne 227.12.2027. Úvěrové prostředky evidovány na účtu č. 427918339/0300. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.7.2019.

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o peněžité zápůjčce č. P/2019/11/036 ze dne 4.12.2019 uzavřená se zapůjčitelem BFF Česká republika, s.r.o., ve výši Kč 11.245.000,-, z toho provize za poskytnutí zápůjčky činí Kč 245.000,- (formou vzájemného zápočtu pohledávky), splatnost do 30.5.2020. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 15.10.2019.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6023262/1 Doubravčice - kNN - p.č. 76/17 ze dne 24.10.2019 uzavřená s oprávněným - ČEZ Distribuce a.s., Děčín IV-Podmokly k pozemku p.č. 990/1 v k.ú. Doubravčice, zřízeno úplatně Kč 1.000,-. Záměr zřídit věcné břemeno schválen zastupitelstvem obce dne 15.10.2019.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6011143/124.10.2019 uzavřená s oprávněným - ČEZ Distribuce a.s., Děčín IV-Podmokly k pozemku č. KN 164/121 v k.ú. Doubravčice, zřízeno úplatně Kč 1.000,-. Záměr zřídit věcné břemeno schválen zastupitelstvem obce dne 15.10.2019.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6023020/VB/1 Doubravčice - NET4TRADE, kNN, st. 24/2 ze dne 24.7.2019 uzavřená s oprávněným - ČEZ Distribuce a.s., Děčín IV-Podmokly k pozemku p.č. 981/1 v k.ú. Doubravčice, zřízeno úplatně Kč 1.000,-. Záměr zřídit věcné břemeno schválen zastupitelstvem obce dne 23.7.2019.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. 117D8210H2612 ze dne 21.10.2019, poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, název projektu "Výstavba multifunkčního hřiště v obci Doubravčice" ve výši Kč 3.000.000,- (investiční, UZ 17508) s termínem předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31.5.2020. – nepřezkoumáno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2019 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Doubravčice na rok 2019 ze dne 18.10.2019 uzavřená s příjemcem - Sdružení dobrovolných hasičů Doubravčice v částce Kč 50.000,- za účelem "podpory činnosti příjemce v oblasti výchovy mládeže a pořádáním veřejných společenských akcí". Poskytnutí příspěvku schváleno zastupitelstvem obce dne 15.10.2019 na základě žádosti ze dne 10.10.2019.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.3.2019 uzavřená s p. J.K., zpracování obecního časopisu Doubravčický zpravodaj - v rozsahu 45 hodin
- ze dne 3.1.2019 uzavřená s pí M.Ž., úklid prostor Kulturního domu a prostor kanceláří Obecního úřadu – v rozsahu 120 hodin

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Rekonstrukce místní komunikace ul. Třešňová, Doubravčice", zejména: Výzva k podání nabídky ze dne 2.4.2019 (poštou, oslovení 3

dodavatelé), seznam oslovených dodavatelů ze dne 2.4.2019, Vysvětlení, změna či doplnění zadávací dokumentace ze dne 9.4.2019 (poštou), seznam podaných nabídek ze dne 17.4.2019, seznam podaných nabídek ke dni 17.4.2019, Protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 17.4.2019, Rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele ze dne 29.4.2019, Oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 29.4.2019, Výzva vybranému dodavateli k uzavření smlouvy ze dne 29.4.2019 - kritérium nejnižší nabídkové ceny bez DPH. Administraci projektu provedla firma Witero, s.r.o., Praha 8 - Libeň. Nabídková cena souhlasí s cenou smluvní (SOD ze dne 14.5.2019). Obec při zadávání veřejné zakázky postupovala dle pravidel stanovených vnitřním předpisem "Směrnice č. 2/2014 - zadávání veřejných zakázek malého rozsahu" a dodatek č. 1 účinnost od 1.1.2017).

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 20.12.2018 (rozpočet), 27.3. (účetní závěrka obce r. 2018, závěrečný účet obce, účetní závěrka mateřské školy Doubravka r. 2018) 25.4., 23.7., 15.10., 17.12.2019 - nepřezkoumáno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č. 1/2019 ze dne 26.2.2019 a č. 2/2019 ze dne 7.11.2019

V kontrolovaném období obec Doubravčice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, 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, nehospořovala 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 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Doubravčice:

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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

Obec jako zadavatel nezveřejnil na profilu zadavatel uzavřenou smlouvu na veřejnou zakázku včetně všech jejich změn a dodatků v souladu se zákonem a to do 15 dnů ode dne uzavření smlouvy (SOD ze dne 14.5.2019, zhotovitel Swietelsky stavební s.r.o., předmět smlouvy - Rekonstrukce místní komunikace ul. Třešňová, Doubravčice) a Dodatek č. 1 ze dne 16.10.2019.

NAPRAVENO

Přijato systémové opatření, spočívající v dodržování zákonné lhůty pro zveřejnění uzavřených smluv na profilu zadavatele. Účinnost opatření bude ověřena při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Doubravčice za rok 2019 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	4,81 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	87,35 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,31 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 37 584 457,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 67 200,00 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.

Doubravčice 22. 6. 2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jana Jechová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jaroslav Petrák

.....
kontrolor

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

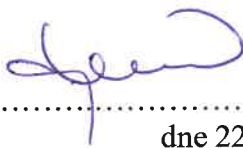
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 Doubravčice o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jaroslav Prkno, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Doubravčice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Jaroslav Prkno
starosta obce Doubravčice


.....
dne 22. 6. 2020



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Jana Jechová
2	1 x	obec Doubravčice	Jaroslav Prkno