



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
Obec Libčany, IČ: 00269000  
za rok 2015**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 24. 8. 2015
- 8. 2. 2016

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Místo provedení přezkoumání: Obec Libčany**  
**Libčany 80**  
**503 22 Libčany**

**Zástupci za Obec:**

- Mgr. Jaroslava Slavíková - Starostka
- Monika Vítková - Účetní

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Světlana Hrivňáková
- kontroloři:  
Markéta Fejková  
Richard Holenda

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.  
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 24. 6. 2015.**

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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.

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Libčany - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2015 byl před schválením vhodným způsobem po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední desce obce od 30.11. do 20.12.2014 a na elektronické desce obce od 30.11.2014 do dnešního dne.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny č. 1 - 8 byly prováděny rozpočtovými opatřeními schválenými starostkou obce dne 28.2.2015, 31. 8. 2015, 30. 9. 2015, 31. 10. 2015 a 30. 11. 2015 a zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2015, 23. 9. 2015 a 16. 12. 2015.
Rozpočtový výhled	Byl předložen rozpočtový výhled sestavený na období let 2016 až 2018.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2015 byl schválen ZO dne 16.12.2014 jako schodkový ve výši příjmů Kč 10.758.400,-- a výdajů Kč 11.957.000,--. Schodek rozpočtového hospodaření ve výši Kč 1.198.600,-- je kryt přebytkem z minulých let.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Obec stanovila písemně své PO ZŠ a MŠ Libčany dne 7.1.2015.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za rok 2014 byl sestaven, projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 24.6.2015. Před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední desce obce od 1.6. do 24.6.2015 a na elektronické úřední desce obce od 1.6. do 30.6.2015. Účetní závěrka obce, včetně převodu výsledku hospodaření za rok 2014, byla schválena v ZO dne 24.6.2015.
Bankovní výpis	Běžný účet obec vede u KB, ČNB a ČS. Účet u Komerční banky a.s. byl dne 5. 11. 2015 zrušen a zůstatek ve výši Kč 10 806,16 převeden na účet České spořitelny.
Evidence majetku	Majetek obce je veden na počítači a je roztríděn na základě vnitroorganizační směrnice v souladu s platnou účtovou osnovou.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31. 12. 2015. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Knihy došlých faktur	Došlé faktury jsou evidovány v PC.
Knihy odeslaných faktur	Vydané faktury jsou evidovány v knize.
Odměňování členů	Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon

zastupitelstva	funkce členů zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky. Výplata odměn za měsíc leden až prosinec 2015, dle předložených mzdových listů, byla provedena dle stanovení.
Pokladní doklad	Pokladní doklady za období červen a září 2015 mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí. V základním účetnictví je o pokladně účtováno. Ke dni 24. 8. 2015 bylo provedeno skonto pokladní hotovosti, tato souhlasí.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha je vedena elektronicky.
Příloha rozvahy	Byla předložena Příloha rozvahy k 30. 6. 2015 a 31. 12. 2015.
Rozvaha	Rozvaha za měsíc prosinec je sestavena. Závěrka k 31. 12. 2015 byla přezkoušena v plném rozsahu. Byl ověřen soulad stavu účtů vykazovaných v Rozvaze územních samosprávných celků (Úč OÚPO 3-02) (před konečnými zápisy) se stavy majetku, pohledávek a závazků dle výsledku inventarizace a nebyly zjištěny nedostatky. Výsledek hospodaření běžného účetního období na účtu 493 vykazuje po zdanění zisk ve výši Kč 3 621 982,48.
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za měsíc červen a září 2015. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby.
Účtový rozvrh	Obec předložila účtový rozvrh platný pro rok 2015.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Byl předložen Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 sestavený k 30. 6. 2015 a 31. 12. 2015.
Výkaz zisku a ztráty	Byl předložen Výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 6. 2015 a 31. 12. 2015.
Darovací smlouvy	Obec předložila Darovací smlouvu, kterou získává od Královéhradeckého kraje finanční dar ve výši Kč 10.000,-- na pořádání 5. ročníku festivalu dechových hudeb "Česenskoy Libčany" podepsanou dne 8.7.2015. Dále obec přeložila Darovací smlouvu, kterou poskytuje dar Klubu přátel dětského domova rodinného typu v Nechanicích ve výši Kč 3 000,-- na vybavení dětského hřiště. Smlouva byla podepsána dne 5. 10. 2015.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Obec předložila Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace pro Fotbalový oddíl SK Libčany ve výši Kč 200 000,--. Smlouva byla podepsána dne 26. 6. 2015. Dále obec přeložila Smlouvu o poskytnutí dotace na nákup knih do výměnných fondů v rámci regionálních knihovnických služeb s Knihovnou města Hradec Králové ve výši Kč 13 000,--.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Příjmy obce za rok 2015 byly posíleny o následující účelové dotace: - od ÚP na Aktivní politiku zaměstnanosti ve výši Kč 234 000,-- a Kč 78 000,--, ÚZ 13013 a 13234. Dotace byly čerpány a proúčtovány.

	<p>- od MŠMT dotaci pro ZŠ a MŠ Libčany, v oblasti podpory Zvyšování kvality ve vzdělávání, Operační program Vzdělání pro konkurenceschopnost- Cestujeme za vzděláním, ve výši Kč 692 150,--, ÚZ 33058. Dotace byla proúčtována a přeposlána v řádném termínu.</p> <p>- od Královéhradeckého kraje HK na financování výdajů JSDH</p> <p>- na odbornou přípravu, ve výši Kč 5 600,--.</p> <p>- od Mikroregionu urbanická brázda ve výši Kč 15 000,--.</p> <p>- od obcí ve výši Kč 23 276,--, jedná se o podíl na nákladech na údržbu a provozování hřbitova.</p>
Smlouvy nájemní	<p>Obec předložila Smlouvu o dlouhodobém pronájmu (smlouvu o zemědělském pachtu) na nájem parcely č. 135/2 podepsanou dne 17.6.2015. Záměr pronájmu byl zveřejněn po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem před schválením v ZO dne 21.4.2015.</p> <p>Dále obec předložila Pachtovní smlouvu na pacht nemovitostí podepsanou dne 22.7.2015. Záměr pachtu byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn před schválením v ZO dne 24.6.2015.</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Obec předložila Smlouvu o zřízení věcného břemene, kde obec je povinná, podepsanou dne 6.1.2015.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Namátková kontrola VZ</p> <p><u>1. „Zajištění služeb nakládání s odpady pro obec Libčany a obec Želí“</u></p> <p>- Zadavatel má schválenou Vnitřní směrnici k zadávání veřejných zakázek č. 1/2014, účinnost dnem 1. 1. 2014,</p> <p>- Výzva k podání nabídky – zpracována, podepsána, ze dne 19. 1. 2015, zástupce zadavatele – Bohemia CZ s. r. o., Praha, VZMR, předpokládaná hodnota VZ – 1 999 999,- Kč bez DPH, předmětem VZ je sběr, svoz, odstraňování a likvidace směsného komunálního odpadu, lhůta pro podání nabídek – dne 11. 2. 2015 v 12. 00 hodin, hodnotící kritérium – nejnižší nabídková cena bez DPH, návrhová smlouva o dílo zpracována, <u>Doporučení I:</u> zadavateli se doporučuje, aby uváděl ve výzvě k podání nabídek či zadávací dokumentaci i lhůtu a čas, kdy bude probíhat protokolární otevírání doručených nabídek, přičemž uchazeči, kteří nabídku podali, mají právo být přítomni při otevírání obálek; <u>Doporučení II:</u> zadavateli se doporučuje, aby za situace, že realizuje VZMR, neuváděl ve výzvě k podání nabídek konkrétní § znění ustanovení ze zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále též i „ZVZ“), aby tak nebyli případně uchazeči uváděni v omyl, zda se nakonec nejedná o realizaci VZ zadávanou v režimu zákona; lze doporučit, aby zadavatel, pokud hodlá využít ustanovení ze ZVZ u VZMR, aby uvedl pouze textová znění ze ZVZ, avšak bez uvedení konkrétního § ze ZVZ,</p> <p>- Osloveni byli 4 dodavatelé – viz odesláno emailem dne 21. 1. 2015,</p>

- Dodatečné informace č. 1 – zaslána, odesláno osloveným – viz email dne 26. 1. 2015,
- Jmenování hodnotící komise – zpracováno, podepsáno, ze dne 28. 1. 2015, hodnotící komise je zároveň komisí pro otevírání obálek,
- Seznam doručených nabídek – zpracován, podepsán, evidovány jsou 2 doručené nabídky, ze dne 11. 2. 2015,
- Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti – zpracováno, podepsáno, ze dne 11. 2. 2015,

Protokol o prvním jednání hodnotící komise – zpracován, podepsán, ze dne 11. 2. 2015 v 17. 00 hodin – Doporučení III: i přesto, že se jedná o VZMR, je vhodné zadavateli doporučit (u nově zadávaných VZ je nezbytné toto doporučení aplikovat, dodržet), že otevírání obálek se musí uskutečnit "ihned" po skončení lhůty pro podání nabídek - pojem "ihned", je nezbytné, dle vyjádření Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže vykládat tak, že přípustné je odchýlení v řádu desítek minut nebo menší, od skončení lhůty pro podání nabídek, přičemž v mimořádných případech, kdy zadavatel brání objektivně zdůvodnitelné věcné překážky. Důvodem toho, že se otevírání obálek má uskutečnit "ihned" po skončení lhůty pro podání nabídek (srovnejte, přiměřeně viz ustanovení § 71 odst. 4 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů – dále též i „ZVZ“), je zejména z důvodu, aby se tak zabránilo případné manipulaci s doručenými nabídkami - viz zásada transparentnosti § 6 ZVZ (srovnejte i viz aktuální rozhodovací činnost Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže; rozsudek KS v Brně č.j. 62 Af 50/2011-712 ze dne 15. 2. 2012 a další); vzhledem k tomu, že se jedná o zásadu transparentnosti, která je upravena ustanovením § 6 ZVZ, je nezbytné, aby výše uvedené bylo dodrženo i u VZMR; otevřeny byly 2 doručené obálky, nejnižší nabídkovou cenu předložil uchazeč – A. S. A. s. r. o. – nabídková cena 1 519 999,80 Kč bez DPH, Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky – zpracováno, podepsáno, ze dne 11. 2. 2015,

- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky– zpracováno, podepsáno, ze dne 12. 2. 2015 – odesláno emailem dne 12. 2. 2015; Doporučení IV: zadavateli se doporučuje, aby rozhodné procesní úkony, kterými nepochybně je oznámení o výběru nejvhodnější nabídky či rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky, byly zadavatelem odesílány (doručeny) prokazatelným způsobem, a to primárně přes datové schránky (pokud uchazeč má DS zřízenou), nebo doporučeně na dodejku apod. Důvodem tohoto doporučení je zejména minimalizovat případná rizika vyplývající z neprůkaznosti doručení, krácení uchazeče na jeho právech uplatnit námitky apod. – viz návaznost i na ustanovení

§ 6 ZVZ,

- Smlouva o dílo č. S153000712 – oboustranně podepsána dne 17. 2. 2015, zhotovitel – A. S. A. s. r. o., Praha 8 – 1 519 999,80 Kč bez DPH,

- Kontrola plnění povinností zadavatele dle ustanovení § 147a ZVZ – smlouva o dílo č. S153000712 oboustranně podepsána dne 17. 2. 2015, na profilu zadavatele – ve věstníku VZ zveřejněno dne 25. 2. 2015 – zveřejněno v zákonem stanoveném termínu – viz <https://www.softender.cz/home/zakazka/5208299>,

- Zadavatel má zřízeny 2 profily zadavatele – viz <https://www.softender.cz/detail/libcany>; <http://sluzby.e-zakazky.cz/ProfilZadavatele/DetailZadavatele.aspx?IDZ=ee622ecb-3b71-48e4-8cfc-6cad33fd1c60>, a proto se doporučuje zadavateli, aby zvážil důvody existence 2 profilů, případně ponechal aktivní - platný pouze jeden, avšak za situace, aby nedošlo ke ztrátě původních dat.

## 2. „Drobná vodní plocha v k. ú. Libčany“

- Výzva k podání nabídek - VZMR na stavební práce, ze dne 18. 3. 2015, zástupce zadavatele – POPR s. r. o, Hradec Králové, hodnocení nabídek – nejnižší nabídková cena (doporučuje se zadavateli, aby zároveň uvedl, zda bude hodnotit nabídkové ceny s DPH či bez DPH), lhůta pro podání nabídek – dne 3. 4. 2015 v 9. 00 hodin, otevírání obálek dne – 3. 4. 2015 v 17. 00 hodin, Doporučení I: i přesto, že se jedná o VZMR, je vhodné zadavateli doporučit (u nově zadávaných VZ je nezbytné toto doporučení aplikovat, dodržet), že otevírání obálek se musí uskutečnit "ihned" po skončení lhůty pro podání nabídek - pojem "ihned", je nezbytné, dle vyjádření Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže vykládat tak, že přípustné je odchýlení v řádu desítek minut nebo menší, od skončení lhůty pro podání nabídek, přičemž v mimořádných případech, kdy zadavateli brání objektivně zdůvodnitelné věcné překážky. Důvodem toho, že se otevírání obálek má uskutečnit "ihned" po skončení lhůty pro podání nabídek (srovnejte, přiměřeně viz ustanovení § 71 odst. 4 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů – dále též i „ZVZ“), je zejména z důvodu, aby se tak zabránilo případné manipulaci s doručenými nabídkami - viz zásada transparentnosti § 6 ZVZ (srovnejte i viz aktuální rozhodovací činnost Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže; rozsudek KS v Brně č.j. 62 Af 50/2011-712 ze dne 15. 2. 2012 a další); vzhledem k tomu, že se jedná o zásadu transparentnosti, která je upravena ustanovením § 6 ZVZ, je nezbytné, aby výše uvedené bylo dodrženo i u VZMR;

- Zadávací dokumentace – zpracována, ze dne 18. 3. 2015, předmětem VZ je drobná obnova vodní plochy – nádrž, hráz,

výpustný objekt, hodnocení nabídek – nejnižší nabídková cena, záruka za dílo – 36 měsíců,

- Osloveni byli 3 dodavatelé – viz podací stvrženka ze dne 17. 4. 2015,
- Seznam podaných nabídek – zpracován, evidovány jsou 3 doručené nabídky,
- Protokol o otevírání obálek – zpracován, podepsán, ze dne 3. 4. 2015 (opraven překlep data konání),
- Jmenování hodnotící komise – zpracováno, podepsáno, ze dne 18. 3. 2015 (hodnotící komise plní zároveň funkci komise pro otevírání obálek),
- Protokol o jednání hodnotící komise – zpracován, podepsán, ze dne 3. 4. 2015 (oprava překlep data konání),
- Čestné prohlášení o nepodjatosti – zpracováno, podepsáno, ze dne 3. 4. 2015,
- Rozhodnutí o přidělení VZ – zpracováno, podepsáno, ze dne 15. 4. 2015, převzato osobně – podpis a razítko uvedeno na písemnosti, nejnižší nabídkovou cenu předložil uchazeč POPR s. r. o., - nabídková cena 520 000,- Kč bez DPH (629 200,- Kč s DPH)
- Smlouva o dílo – oboustranně podepsána dne 21. 4. 2015, cena díla – 520 000,- Kč bez DPH (629 200,- Kč s DPH), záruka za dílo – 36 měsíců,
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo – předmětem dodatku je změna termínu díla, oboustranně podepsán dne 26. 8. 2015,

- Kontrola plnění povinností zadavatele dle ustanovení § 147a ZVZ – smlouva o dílo a dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo není ke dni 12. 2. 2016 (v 11. 00 hodin) zveřejněna na profilu zadavatele – věstníku VZ v zákonem stanoveném termínu, tj. do 15 dnů od uzavření - viz <https://www.softender.cz/home/profil/libcany/closed;http://sluzby.e-zakazky.cz/Profil-Zadavatele/ee622ecb-3b71-48e4-8cfc-6cad33fd1c60/Zakazka/P12V00000001>; tím, že zadavatel nezveřejnil předmětnou smlouvu o díla dodatek č. 1 v zákonem stanoveném termínu na profilu zadavatele – věstníku veřejných zakázek, tj. do 15 dnů od uzavření, došlo tak ze strany zadavatele k porušení právní povinnosti dané ustanovením § 147a odst. 1 písmeno a) ve spojení s odst. 2 písmeno a) ZVZ.

Doporučení: doporučuje se zadavateli, byť dodatečně, předmětnou smlouvu o dílo a dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo zveřejnit na profilu zadavatele - věstníku VZ.

3. „Komunikace jídelna“

- Realizace předmětné VZ není dosud dokončena (plnění bude probíhat do konce měsíce dubna 2016), a proto případná

	kontrola VZ proběhne v rámci dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2017.
Vnitřní předpis a směrnice	Obec předložila např. vnitroorganizační směrnice: - Směrnici č. 2/2010 o účetnictví účinnou od 1.1.2010, - Směrnice č. 5/2010 časového rozlišení účinnou od 1.1.2010, - Směrnice č. 1/2014 k zadávání veřejných zakázek účinnou od 26.11.2014, - Směrnice č. 1/2012 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji platnou od 1.1.2012.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy ze zastupitelstva obce ze dne 4. 3., 21. 4., 24. 6. 2015, 23. 9. 2015, 21. 10. 2015 a 16. 12. 2015.



## **B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření - Obec Libčany

**byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:**

**Předmět:** Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů
- § 147a odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu na veřejnou zakázku, výši skutečně uhrazené ceny a seznam subdodavatelů.
  - Smlouvu o dílo uzavřenou s firmou POPR s.r.o. na Kč 520 000,-- bez DPH obec nezveřejnila na profilu zadavatele do 15 dnů od uzavření smlouvy.

**Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.**

## **C. Plnění opatření**

**Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

**a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**b) při dílčím přezkoumání**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Libčany - za rok 2015

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

**Předmět:** Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů
- § 147a odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu na veřejnou zakázku, výši skutečně uhrazené ceny a seznam subdodavatelů.
  - Smlouvu o dílo uzavřenou s firmou POPR s.r.o. na Kč 520 000,-- bez DPH obec nezveřejnila na profilu zadavatele do 15 dnů od uzavření smlouvy.

### II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Libčany - za rok 2015

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

### III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Libčany - za rok 2015

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

#### IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek


Krajský úřad  
Královéhradecký kraj  
odbor ekonomických  
oddělení metodik

Libčany, dne 19. 2. 2016 16:00:00

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

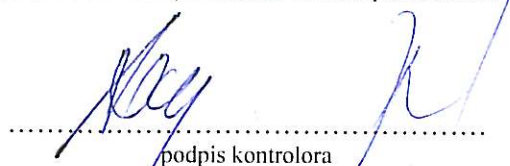
**Světlana Hrivňáková**

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

**Richard Holenda, Markéta Fejková**

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

#### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Libčany o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Mgr. Jaroslava Slavíková

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

#### Poučení:

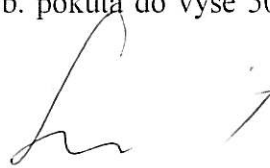
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

**Mgr. Jaroslava Slavíková**

.....  
**Starostka**



.....  
podpis

**OBEC LIBČANY**  
Obec, úřad 503 22 Libčany 80  
IČO 00269000 tel. 495 585 127  
e-mail: obec.libcany@worldonline.cz