

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_042053/2024/KUSK
Čj.: 007196/2025/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SELETICE
IČ: 00640638
za rok 2024

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2024 bylo zahájeno dne 01.08.2024 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného oddělením přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“).

Přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo ve dnech:

- 25.09.2024
- 04.04.2025

odkazem na ustanovení § 42 (alternativně § 53) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“), a to na základě 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 v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“).

Přezkoumávané období:
01.01.2024 - 31.12.2024

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku :

Seletice
Seletice 139
289 34 Rožďalovice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:
Bc. Simona Marková

Členové kontrolní skupiny:
Bc. Dana Matějková

Zástupci územního celku:
Hana Kubíčková Plchová - starostka
Nikola Hložková - asistentka

Pověření k přezkoumání hospodaření podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., a § 4 a § 6 kontrolního řádu, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 03.07.2024 pod č.j. 089218/2024/KUSK.

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou dle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon 250/2000 Sb.“), 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 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 hospodaření 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 04.04.2025 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 2024 - 2026 schválený zastupitelstvem obce dne 06.12.2022, zveřejněn od 12.12.2022, návrh zveřejněn 21.11.2022 – 12.12.2022
- na roky 2025 - 2027 schválený zastupitelstvem obce dne 05.12.2023, zveřejněn od 05.12.2023, návrh zveřejněn 20.11.2023 – 05.12.2023

Návrh rozpočtu

- na rok 2024
- zveřejněn v termínu 20.11.2023 – 05.12.2023

Schválený rozpočet

- na rok 2024 schválený zastupitelstvem obce dne 05.12.2023, rozpočet sestaven jako schodkový přičemž schodek bude kryt z finančních prostředků z let minulých, zveřejněn od 05.12.2023.

Rozpočtová opatření

- z pohledu schvalovacího procesu:
- č. 1 schválené starostkou obce 29.02.2024, zveřejněno dne 01.03.2024
- č. 2 schválené starostkou obce 31.05.2024, zveřejněno dne 26.06.2024
- č. 3 schválené starostkou obce 31.08.2024, zveřejněno dne 24.09.2024
- č. 4 schválené starostkou obce 31.10.2024, zveřejněno dne 31.10.2024
- č. 5 schválené starostkou obce 30.11.2024, zveřejněno dne 09.12.2024
- č. 6 schválené starostkou obce 20.12.2024, zveřejněno dne 10.01.2025

Závěrečný účet

- za rok 2023, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 28.05.2024 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky dle doložky od 28.05.2024, doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 10.05.2024 – 28.05.2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2024 (odesláno 11.07.2024), k 31.12.2024 (odesláno 06.02.2025)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2024 (odesláno 11.07.2024), k 31.12.2024 (odesláno 06.02.2025)

Rozvaha

- k 30.6.2024 (odesláno 11.07.2024), k 31.12.2024 (odesláno 06.02.2025)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2024 (odesláno 11.07.2024), k 31.12.2024 (odesláno 06.02.2025)

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2024

Hlavní kniha

- k 30.06.2024, k 31.12.2024-analytická

Kniha došlých faktur

- k 12.08.2024 (126 faktur)
- k 31.12.2024 (205 faktur)

Kniha odeslaných faktur

- k 19.08.2024 (8 faktur)
- k 31.12.2024 (10 faktur)

Faktura

- č.: 24-001-000: 91 – 126, 171 – 198, 200
- č.: 24-002-0000: 5, 6, 7, 9, 10

Bankovní výpis

- od č. 6 do č. 8, od č. 11 do č. 12 k účtu č. 32620191/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.
- od č. 1/2024 do č. 8/2024 k účtu č. 2021429008/4300 vedenému u Národní rozvojové banky, a.s.
- od č. 3 do č. 12 k účtu č. 94 - 4419191/0710 vedenému u České národní banky

Účetní doklad

- č.: 24-005-00005, 24-005-00009, 24-005-00008, 24-005-00006, 24-801-00003
- od č. 24-801-00006 do č. 24-801-00008, od č. 24-801-00011 do č. 24-801-00012 k účtu č. 32620191/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.
- od č. 24-803-00001 do č. 24-803-00004 k účtu č. 2021429008/4300 vedenému u Národní rozvojové banky, a.s.
- od č. 24-802-00003 do č. 24-802-00012 k účtu č. 94-4419191/0710 vedenému u České národní banky

Pokladní kniha (deník)

- za období březen – červen, říjen - prosinec
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání 25.09.2024 se zůstatkem ve výši 23.062,00 Kč (č. 399 ze dne 24.09.2024), který souhlasí se zůstatkem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- od č. 24-701-00146 do 24-701-00346, od č. 24-701-00402 do 24-701-00448

Evidence poplatků

- vedena v tabulkách Excel - evidence poplatků ze psa a domovní odpad

Evidence pohledávek

- vedena v tabulkách Excel - evidence pohledávek za domovní odpad

Evidence majetku

- vedena v modulu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2024 - Plán inventur na rok 2024, Protokol o proškolení inventarizační komise dne 13.01.2025, inventurní soupisy
- k 31.12.2024, Inventarizační zpráva ze dne 15.02.2025

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení odměny neuvolněné starostky a místostarosty obce dne 30.01.2024 od 01.02.2024
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů obce za rok 2024

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2023, účetní závěrka schválena dne 28.05.2024.
- Daňové přiznání ze dne 14.02.2024.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 23.09.2024 se společností Fortius s.r.o. IC:49619276, Lysá nad Labem s názvem díla „Rekonstrukce střechy a komína v čp. 1 v obci Seletice“ ve výši 598.905,00 Kč bez DPH, zveřejněna dne 27.09.2024, skutečně uhrazená cena (uhrazena dne 01.04.2025) zveřejněna dne 01.04.2025. – kontrolováno z pohledu zveřejnění.
- Smlouva o dílo č. 1/2024 uzavřená dne 08.02.2024 se společností ATOLI s.r.o. IC:24171425, Praha 9 s názvem díla „Likvidace stavby v Obci Seletice vodárna“ ve výši

87.500,00 Kč (cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou na faktuře evidované p.č. 41), uhrazeno dne 14.03.2024 č. d. 24-801-00003

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 14.03.2024 s Městyssem Loučeň (obdarovaný) na peněžitý dar 91.000,00 Kč na vybavení a opravy Základní školy a Mateřské školy Loučeň, schválená zastupitelstvem obce dne 05.04.2024.
- Sponzorská smlouva uzavřená s Mateřskou školou Mcely (obdarovaná) na peněžitý dar 5.000,00 Kč.

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o půjčce uzavřená dne 07.11.2024 s TJ z.s. (dlužník), předmětem smlouvy je částka 400.000,00 Kč (dlužník je povinen splatit půjčku do 30.11.2025), půjčka byla schválená zastupitelstvem obce dle doložky dne 05.11.2024.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6036136 uzavřená dne 13.09.2024 s ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněná) za jednorázovou náhradu 2.000,00, schválená zastupitelstvem obce dle doložky dne 10.09.2024.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace podle Programu 2021-2014 pro poskytování dotací na rozvoj obcí do 2000 obyvatel uzavřená dne 07.10.2024 s názvem "Seletice - Oplocení stání na nádoby tříděného odpadu" ve výši 168.000,00 Kč - nepřezkoumáváno, použito podpůrně s ohledem na zaúčtování

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2024 uzavřená dne 05.03.2024 s SDH Seletice 25.000,00 Kč, o poskytnutí dotace rozhodlo zastupitelstvo obce dne 05.03.2024. Vyúčtování dotace předložil příjemce do 15.12.2024.

Dohody o provedení práce

- ze dne 06.06.2024, v rozsahu 20 hodin od 03.06.2024 do 06.06.2024 přípravné práce - volby, evidence hodin – odpracováno 20 hodin, mzdový list za červen

Dokumentace k veřejným zakázkám

- poptávkové řízení s názvem „Rekonstrukce střechy nad WC čp. 1“ zejména: osloveny 3 firmy, nabídka 2 dodavatelů, usnesení č. 18/11 ze dne 10.09.2024. „Zastupitelstvo obce schválilo vítěznou nabídku společnosti Fortius s.r.o. Lysá nad Labem IČ 49619276 v hodnotě 598.905,00 bez DPH a uzavření smlouvy o dílo“.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2023 schválená zastupitelstvem obce dne 17.01.2023

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 05.12.2023, 30.01.2024, 05.03.2024, 16.04.2024, 28.05.2024, 16.07.2024, 10.09.2024, 05.11.2024, 12.12.2024 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce:

- neuzavřel smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí, a to kupní smlouvu (koupě a prodej), směnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nemovitého majetku a smlouvu o právu stavby (nabytí, převod a zřízení),
- neuzavřel smlouvy dle občanského zákoníku, u nichž nedochází k zápisu do katastru nemovitostí, a to kupní smlouvu (koupě a prodej), nájemní (podnájemní) smlouvu, pachtovní smlouvu, smlouvu o výpůjčce, zápůjčce nebo výprose,
- neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, smlouvu o převzetí ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku, smlouvu o společnosti a smlouvu o poskytování majetkových hodnot,
- nehospodařil s majetkem státu, nezastavil movitý a nemovitý majetek a neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob v rozporu s obecním zřízením,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry nebo obligace a nevydal komunální dluhopisy,
- nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu a neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob,
- neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost,
- nerealizoval veřejné zakázky převyšující limit pro veřejné zakázky malého rozsahu.

Oprávněný zástupce územního celku rovněž prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech k němu se vztahujících, a zároveň, že poskytl veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by mohly mít vliv na hospodaření územního celku a sestavení účetní závěrky. Tyto případné nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.

B. Zjištění z přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření územního celku:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání hospodaření:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2024 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.)

Poučení k povinnosti přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

Územní celek nepřijímá žádné opatření k nápravě za situace, kdy v části D „Závěr“ je uvedeno, že „Nebyly zjištěny chyby a nedostatky“. Zároveň není povinen opětovně přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, a to za situace, že k nim již toto opatření přijal a došlo tak k napravení zjištěných chyb a nedostatků (v části D „Závěr“ uvedeno jako „napraveno“).

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě všech dalších zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření v části D „Závěr“, a to jak v případě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, ke kterým doposud toto opatření nepřijal a nebyly tak napraveny, tak rovněž u všech zjištění z konečného přezkoumání hospodaření (v obou případech uvedeno jako „nenapraveno“).

Územní celek je povinen podat o přijetí výše uvedených opatření k nápravě chyb a nedostatků písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, tj. Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v příslušných orgánech územního celku.

Územní celek je následně povinen v takto podané informaci uvést lhůtu, ve které následně podá 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 přestupku 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 až do výše 50.000,00 Kč.

Upozornění:

Přezkoumávající orgán je ve smyslu § 25 odst. 4 kontrolního řádu povinen automaticky předat svá zjištění o nedostacích příslušnému orgánu, který je oprávněn ve své působnosti činit opatření k nápravě zjištěného stavu nebo ukládat sankce za zjištěné nedostatky,

a to zejména ve věci nedostatků vztahujících se k zákonu o obcích, zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonu č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů apod. Provedení přezkoumání hospodaření přezkoumávajícím orgánem nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	6,71 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,31 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,48 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 7 254 233,00 Kč.

Ukazatel ve smyslu ust. § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2024

Podíl dluhu ÚC k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky	54,00 %
Částka překračující hranici 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky v Kč	---
Částka představující 5% snížení dluhu v Kč	---

Dluh ÚC nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:

Bc. Simona Marková

Bc. Simona Marková
Digitálně podepsal Bc. Simona Marková
Datum: 2025.04.04 11:40:07 +02'00'

Bc. Dana Matějková

Bc. Dana Matějková
Digitálně podepsal Bc. Dana Matějková
Datum: 2025.04.04 11:38:47 +02'00'

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, která obsahuje výsledky jednotlivých dílčích přezkoumání hospodaření, je současně i 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 kontrolní osobě pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Ke zjištění uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to prostřednictvím datové schránky k rukám kontrolní osoby pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 10 stran byla projednána se starostkou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořízen samostatný záznam.

Tento záznam bude územnímu celku doručen jakožto příloha samotné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. jejího návrhu, která byla zpracována v jedinečné elektronické formě a byla opatřena elektronickými podpisy kontrolních osob.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření spolu s uvedenou přílohou bude územnímu celku zaslána datovou schránkou. Za den jejího předání územnímu celku je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

Pozn:

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky.

Podmínka stanovená tímž ustanovením uvedeného zákona spočívající v předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. alternativně tedy návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územnímu celku, bude splněna doručením uvedeného dokumentu územnímu celku v elektronické formě prostřednictvím datové schránky, kdy se za den jeho předání považuje den dodání do datové schránky územního celku.

Pro zamezení pochybností o relevantnosti tohoto záznamu o osobním projednání výsledků přezkoumání hospodaření územního celku se má zato, že v případě, kdy územní celek ve lhůtě stanovené pro podání případného písemného stanoviska k návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání hospodaření nevyjádří obdobným způsobem rozpor s jeho obsahem, je možno považovat předmětný záznam za autentický i z pohledu oprávněného zástupce územního celku.

Zpracoval) dne 04.04.2025:

Bc. Simona Marková

**Bc. Simona
Marková**

Digitálně podepsal Bc.
Simona Marková
Datum: 2025.04.04
11:41:26 +02'00'

SpZn: SZ_042053/2024/KUSK
Příloha k č. j.: 007196/2025/KUSK

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

SELETICE
IČ: 00640638
za rok 2024

Kontrolní osoby oddělení přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“), vypracovaly dne 04.04.2025 návrh zprávy o výsledu přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2024.

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:
Bc. Simona Marková

Osoba oprávněná za územní celek k projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:
Hana Kubičková Plchová
starostka obce Seletice

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření v souladu se stanoviskem Odboru centrální harmonizační jednotky Ministerstva financí České republiky č. 7/2020 projednala po provedení posledního kontrolního úkonu s oprávněnou osobou dle § 11 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.“) v rámci osobního jednání celý obsah návrhu zprávy o výsledu přezkoumání hospodaření.

Hlavním předmětem projednání byl jak výčet kontrolovaných písemností či jednotlivých prověřovaných účetních operací a právních případů, tak zejména veškerá provedená kontrolních zjištění včetně upozornění na případně zjištěná rizika.

Součástí projednání bylo rovněž poučení o právech územního celku v souvislosti s provedenými zjištěními, a to zejména ve věci možnosti podání písemného stanoviska k těmto zjištěním.

Tímto osobním projednáním došlo zároveň k naplnění ustanovení § 6 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., a to ve věci povinnosti předmětného projednání výše uvedeného dokumentu.