



KRAJSKÝ ÚŘAD KRÁLOVÉHRADECKÉHO KRAJE
Odbor ekonomický – oddělení kontroly obcí a analýz

DS 10 705045766		OBEC OLEŠNICE
Došlo dne: 20. 1. 2020	Cis. j.: 04/199/2020	Zpracovatel: Jindřich Moravec
Počet listů příloh: 19		Skart. zh./lh. 181.1

23210/2020/KHK



KUKHK-39014/EK/2019

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Olešnice, IČ: 00275182
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.11.2019
- 19.02.2020

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

Zahájeno bylo dne 25.06.2019 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Místo provedení přezkoumání: Obec Olešnice
Olešnice 63
517 36 Olešnice

Zástupci za Obec:

- Jiří Moravec - starosta
- Jaroslava Dostálová - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Věra Gilková
- kontroloři:
Jana Šubrtová

**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 19.6.2019**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. 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.

Poslední kontrolní úkon (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 19.02.2020.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Olešnice byly přezkoumány následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

Obec má z minulosti sestaven střednědobý výhled rozpočtu na období let 2018 až 2021 schválený v zastupitelstvu obce dne 18.10.2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Dne 4.1.2019 obec písemně sdělila své zřízené příspěvkové organizaci závazný ukazatel pro rok 2019 v celkové výši 652 900,- Kč. Dne 11.12.2019 zastupitelstvo obce schválilo navýšení neinvestičního příspěvku o 30 000,- Kč. Obec písemně sdělila příspěvkové organizaci toto navýšení dne 16.12.2019.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 19.12.2018 jako schodkový v celkové výši příjmů 6 541 360,- Kč, výdajů 20 224 390,- Kč a financování 13 683 030,- Kč. Schodek rozpočtu je kryt zůstatkem z minulých let. Závazným ukazatelem v příjmech byla stanovena tř. 1 a paragrafy u výdajů pouze paragrafy. Obec zveřejnila návrh rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce po dobu stanovenou zákonem. Obec zveřejnila schválený rozpočet na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení. Současně oznámila na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Závěrečný účet

Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet za rok 2018 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce a s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad dne 24.4.2019. Obec zveřejnila návrh závěrečného účtu na svých internetových stránkách a na úřední desce po dobu stanovenou zákonem. Obec zveřejnila schválený závěrečný účet na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení. Současně oznámila na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Rozpočtová opatření

Zastupitelstvo obce, resp. starosta obce na základě pravomoci k provádění rozpočtových opatření, schválili rozpočtová opatření č. 1 až 7. Obec zveřejnila uvedená rozpočtová opatření na svých internetových stránkách do 30ti dnů od jejich schválení. Současně oznámila na úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Odměňování členů zastupitelstva

Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členů zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky. Výplata odměn za měsíc leden až prosinec 2019, dle předložených mzdových listů, byla provedena dle stanovení.

Příloha rozvahy

Byla předložena příloha účetní závěrky sestavená k 31.12.2019.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2019. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventárních rozdílů v této oblasti.

Kniha došlých faktur

Kniha přijatých faktur je vedena ručně.

Kniha odeslaných faktur

Kniha vydaných faktur je vedena ručně.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz sestavený k 31.10. a 31.12.2019. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz sestavený k 31.10. a 31.12.2019.

Pokladní doklad

Kontrolovány byly pokladní doklady včetně jejich náležitostí za období únor a srpen 2019 v návaznosti na pokladní knihu a na správnost jejich zaúčtování dle účetního deníku.

Účetní doklad

Kontrolovány byly účetní doklady včetně jejich náležitostí za období únor a srpen 2019 v návaznosti na bankovní výpisy a správnost jejich zaúčtování dle účetního deníku.

Bankovní výpis

Obec má zřízeny dva běžné účty, a to u Komerční banky a České národní banky. Dále obec vede úvěrový účet u Komerční banky.

Evidence majetku

ODHM a ODNM obec vede v programu KEO, ostatní majetek je veden na PC v seznámech.

Rozvaha

Předložen výkaz Rozvaha sestavený k 31.10. a 31.12.2019.

Kontrolou ročních obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Obec předložila Dodatek č. 1 ze dne 23.10.2019, kterým se mění čl. 5 - Statutární orgán a způsob jeho vystupování jménem příspěvkové organizace ve Zřizovací listině příspěvkové organizace Základní škola, Olešnice.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V roce 2019 byly příjmy obce posíleny mj. o tyto účelové dotace, které byly kontrolovány pouze z pohledu zaúčtování:

UZ 98 348 - obec obdržela neinvestiční dotaci na náklady spojené s konáním voleb do Evropského parlamentu ve výši 29 000,- Kč, celkem obec vyčerpala dotaci ve výši 18 561,- Kč, vratka dotace činí 10 439,- Kč, příjmy i výdaje jsou označeny účelovým znakem,

UZ 33 063 - na základě avíza (reg.č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0014068) obec obdržela z MŠMT prostřednictvím KÚ KHK průtokovou dotaci pro ZŠ Olešnice v celkové výši 469 527,- Kč, příjmy i výdaje byly označeny UZ, dotace byla přeposlána PO dne 6.11.2019.

Smlouvy o výpůjčce

Dne 24.4.2019 schválilo zastupitelstvo obce uzavření výpůjčky části pozemku p.č. 124/5 fyzickým osobám. Předmětný pozemky přenechává půjčitel k bezplatnému užívání vypůjčitelů na dobu určitou od 25.4.2019 do 31.12.2022. Smlouva ze dne 25.4.2019 byla oboustranně podepsána a ke kontrole předložena.

Smlouvy o věcných břemenech

Dne 26.6.2019 schválilo zastupitelstvo obce Smlouvu o zřízení věcného břemene č. IV-12-2015257/VB/2 na pozemku p.č. 943 ve prospěch ČEZ Distribuce, a.s. za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy. Náhrada z věcného břemene byla stanovena ve výši 1 210,- Kč. Tato částka byla obci uhrazena dne 14.8.2019. Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 28.6.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 11.7.2019.

Dne 24.4.2019 schválilo zastupitelstvo obce Smlouvu o zřízení věcného břemene č. IP-12-2009523/VB/1 na pozemcích p.č. 50/23, p.č. 945/9 a p.č. 945/10 ve prospěch ČEZ Distribuce, a.s. za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy. Náhrada z věcného břemene byla stanovena ve výši 2 000,- Kč. Tato částka byla obci uhrazena dne 3.7.2019. Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 25.4.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 20.5.2019.

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

Dne 27.2.2019 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemků p.č. 1032/95 o výměře 258 m², p.č. 1032/131 o výměře 83 m², pozemku p.č. 1032/140 o výměře 73 m², p.č. 1032/12 o výměře 18 m², p.č. 1032/39 o výměře 834 m², p.č. 1032/120 o výměře 26 m², p.č. 1032/152 o výměře 59 m² a p.č. 1032/123 o výměře 200 m² za dohodnutou celkovou kupní cenu 19 170,- Kč. Tato částka byla obci uhrazena dne 14.8.2019. Kupní smlouva ze dne 3.6.2019 byla ke kontrole předložena. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 9.2. do 27.2.2019. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 7.6.2019.

Dne 27.2.2019 schválilo zastupitelstvo obce nákup pozemku p.č. 179/6 o výměře 179 m² za dohodnutou kupní cenu 3 580,- Kč. Kupní smlouva ze dne 10.4.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 16.4.2019.

Dne 27.2.2019 schválilo zastupitelstvo obce nákup pozemku p.č. 179/7 o výměře 10 m² za dohodnutou kupní cenu 200,- Kč. Kupní smlouva ze dne 14.3.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 5.4.2019.

Dne 27.2.2019 schválilo zastupitelstvo obce nákup pozemků p.č. 179/9 o výměře 45 m2 a p.č. 207/2 o výměře 1008 m2 za dohodnutou celkovou kupní cenu 21 060,- Kč. Kupní smlouva ze dne 10.4.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 16.4.2019.

Dne 27.2.2019 schválilo zastupitelstvo obce nákup pozemku p.č. 207/6 o výměře 208 m2 za dohodnutou kupní cenu 4 160,- Kč. Kupní smlouva ze dne 10.4.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 16.4.2019.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec poskytla v roce 2019 ze svého rozpočtu například tuto dotaci:

- VPS/1/2019, PRO-SEN sociálně zdravotní služby, o.p.s., výše neinvestiční dotace 48 000,- Kč, žádost ze dne 25.9.2019, schválena v zastupitelstvu obce dne 23.10.2019, smlouva uzavřena dne 24.10.2019. Tato dotace je poskytnuta na úhradu nákladů v období od 1.10.2019 do 30.11.2020. Finanční vypořádání dotace má příjemce povinnost předložit do 15.12.2020. Tato dotace je vedena na účtu 471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery.

Dále obec v roce 2019 poskytla DSO Obecní voda investiční příspěvek ve výši 20 682 169,28 Kč na akci "Rekonstrukce ČOV Častolovice a splašková kanalizace Čestice a Olešnice". Zastupitelstvo obce schválilo dne 23.8.2017 poskytnutí příspěvku v letech 2017, 2018 a 2019 ve výši dle schváleného úvěru od KB (tzn. 24 914 265,- Kč). Dne 28.8.2019 zastupitelstvo obce schválilo poskytnutí další části investičního příspěvku DSO nad rámec úvěru. Obec tedy k 31.12.2019 poskytla DSO Obecní voda investiční příspěvek v celkové výši 31 210 326,28 Kč, který je veden na účtu 471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery.

Smlouvy o přijetí úvěru

Obec uzavřela dne 30.8.2017 Smlouvu o úvěru č. 99018332923 s KB, a.s. s úvěrovou částkou do výše 24 914 265,- Kč, úvěr lze čerpat nejpozději do 31.12.2019. První splátka je stanovena ve výši 118 081,- Kč a splatná do 31.1.2020, další měsíční splátky poté stanoveny ve výši 118 081,- Kč od 29.2.2020 do 30.6.2037, poslední splátka je stanovena do 31.7.2037 ve výši 117 255,- Kč. Smlouva o úvěru není zajištěna žádnými zajišťovacími prostředky, v zastupitelstvu obce schváleno dne 23.8.2017. Dne 23.10.2019 zastupitelstvo obce schválilo mimořádnou splátku úvěru ve výši 350 000,- Kč, která byla uhrazena. Zůstatek úvěrového účtu dle bankovního výpisu k 31.12.2019 činí 24 564 265,- Kč.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Jako podpurný prostředek ke kontrole byly využity zápisy a usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 19.12.2018 a 27.2., 24.4., 26.6., 28.8., 23.10., 11.12.2019.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Na základě pověření byla provedena veřejnosprávní kontrola u zřízené příspěvkové organizace Základní škola Olešnice. Obec předložila Protokol o provedené kontrole ze dne 31.10.2019. Kontrolované období listopad 2018 až červen 2019.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Olešnice

nebyly zjištěny 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 obce Olešnice za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření obce Olešnice za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření - obce Olešnice - za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,37 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	15,86 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

IV. Ověření poměru dluhu obce Olešnice k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu obce Olešnice k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. **Z předložených podkladů vyplývá, že dluh překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o částku 19 308 921,10 Kč**

Výpočet poměru dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je uveden v Příloze č. 1, která je nedílnou součástí této Zprávy.

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Olešnice, dne 19.02.2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Věra Gilková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Šubrtová

kontrolor

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na straně 1 této Zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konání závěrečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v Zápise z dílčího přezkoumání hospodaření obce Olešnice.

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 obce Olešnice o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jiří Moravec.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel nájemní, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 134/2016 Sb., 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 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 do výše 50.000,00 Kč.

Převzal dne: 19.02.2020

Jiří Moravec

.....
starosta

.....
podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Olešnice	Jiří Moravec
2	1	Královéhradecký kraj	Věra Gilková

KONTAKTY:

Věra Gilková 601 375 641 vgilkova@kr-kralovehradecky.cz

Jana Šubrtová 725 870 784 jsubrtova@kr-kralovehradecky.cz

Příloha č.1

Vzorec výpočtu ověření poměru dluhu obce Olešnice k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Název účtu	SU	
Krátkodobé úvěry	281	0,00 Kč
Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00 Kč
Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00 Kč
Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00 Kč
Směnky k úhradě	322	0,00 Kč
Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00 Kč
Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00 Kč
Dlouhodobé úvěry	451	24 564 265,00 Kč
Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00 Kč
Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00 Kč
Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00 Kč
Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00 Kč
Dluh Celkem		24 564 265,00 Kč

Příjem v roce 2019	9 814 794,00 Kč
Příjem v roce 2018	7 914 711,00 Kč
Příjem v roce 2017	7 323 573,00 Kč
Příjem v roce 2016	9 982 548,00 Kč
Příjmy celkem	35 035 626,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	8 758 906,50 Kč
-----------------------------	-----------------

Podíl dluhu k příjmům za 4 roky	280,45%
---------------------------------	---------

60% z průměru příjmů za 4 roky	5 255 343,90 Kč
--------------------------------	-----------------

Překročení v částce	19 308 921,10 Kč
Překročení v procentech	220%

Doložka konverze z moci úřední do dokumentu v listinné podobě

Tento dokument v listinné podobě, který vznikl pod pořadovým číslem **126750150-25747-200220105754** převedením z dokumentu obsaženého v datové zprávě, skládajícího se z **11** listů, se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

Autorizovanou konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 20.02.2020 v 10:58:27. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným ve smyslu ověření integrity dokumentu, tzn., dokument nebyl změněn, a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 20.02.2020 09:25:13. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 1: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 50 D0 A2**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Věra Gilková, referentka, oddělení kontroly obcí a analýz, 267, Královéhradecký kraj**. Elektronický podpis nebyl označen časovým razítkem.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 20.02.2020 v 10:58:27. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným ve smyslu ověření integrity dokumentu, tzn., dokument nebyl změněn, a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 20.02.2020 09:25:13. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 2: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 50 D0 AD**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Jana Šubrtová, referentka, oddělení kontroly obcí a analýz, 912, Královéhradecký kraj**. Elektronický podpis nebyl označen časovým razítkem.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 20.02.2020 v 10:58:27. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným ve smyslu ověření integrity dokumentu, tzn., dokument nebyl změněn, a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 20.02.2020 09:25:13. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 3: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 50 D0 A2**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Věra Gilková, referentka, oddělení kontroly obcí a analýz, 267, Královéhradecký kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 20.02.2020 v 10:58:27. Údaje o časovém razítku: datum a čas **20.02.2020 09:40:35**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **00 B0 52 BC**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **I.CA TSACA/RSA 05/2017, První certifikační autorita, a.s.**

Vystavil: **OBEC OLEŠNICE**
Pracoviště: **OBEC OLEŠNICE**
V Olešnici dne **20.02.2020**

Jméno, příjmení a podpis osoby, která autorizovanou konverzi dokumentu provedla:
JAROSLAVA DOSTÁLOVÁ

Otisk úředního razítka:



126750150-25747-200220105754

Poznámka:

V době od uveřejnění seznamu zneplatněných certifikátů, vůči kterému byla ověřována platnost certifikátu 01 50 D0 A2, do provedení autorizované konverze dokumentů mohlo dojít k zneplatnění certifikátu.

V době od uveřejnění seznamu zneplatněných certifikátů, vůči kterému byla ověřována platnost certifikátu 01 50 D0 AD, do provedení autorizované konverze dokumentů mohlo dojít k zneplatnění certifikátu.

V době od uveřejnění seznamu zneplatněných certifikátů, vůči kterému byla ověřována platnost certifikátu 01 50 D0 A2, do provedení autorizované konverze dokumentů mohlo dojít k zneplatnění certifikátu.

Kontrolu této doložky lze provést v centrální evidenci doložek přístupné způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese <https://www.czechpoint.cz/overovacidolozky>.



20475/2020/KHK



KUKHK-39014/EK/2019

Záznam o projednání

Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Olešnice, IČ 00275182 za rok 2019

Dne 19.02.2020 byl se zástupci **obce Olešnice**:
starostou - Jiřím Moravcem
účetní - Jaroslavou Dostálovou
projednán Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 vykonaného ve dnech : 27.11.2019 a 19.02.2020

Při přezkoumání hospodaření obce Olešnice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Jiří Moravec, starosta Olešnice, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel nájemní, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 134/2016 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

Přezkoumání hospodaření vykonala kontrolní skupina ve složení:

-1- **Krajský úřad
Královéhradeckého kraje**
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

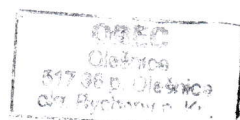
Věra Gilková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Šubrtová
kontrolor

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bude předán do datové schránky územního celku. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 a § 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Záznam o projednání Návrhu zprávy o přezkoumání hospodaření obce Olešnice obdržel a s jeho obsahem byl seznámen

.....
Jiří Moravec
starosta



Dne 19.02.2020