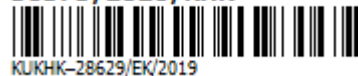




30373/2020/KHK



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Všeštery, IČ: 00269760
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.9.2019
- 10.03.2020 - 11.03.2020

na základě písemné žádosti obce Všeštery 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 27.06.2019 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 Všeštery 35
503 12 Všeštery**

Zástupci za Obec:

- Ing. Michal Derner, MBA - starosta
- Ing. Vladimír Fof - místostarosta
- Renáta Lexová - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Gabriela Střelecková
- kontroloři:
Bc. Veronika Bittnerová
Bc. Kateřina Kubů
Nikola Ottová
Šárka Šábrtová

**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 a 2.3.2019**

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 11.03.2020.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Všeštery byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Bezprostředně po schválení rozpočtu byl písemně sdělen zřízené PO závazný ukazatel - výše provozního příspěvku v celkové výši 3.735.000,- Kč.

Rozpočtová opatření

Čerpání rozpočtu obec průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem nebo radou obce. Do dne dílčího přezkoumání bylo schváleno a provedeno 7 rozpočtových opatření. Tato RO jsou řádně chronologicky evidována a číslována. Rozpočtová opatření jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Při konečném přezkoumání byla kontrolována např. rozpočtová opatření 9 - 11. Obec zveřejnila uvedená rozpočtová opatření na svých internetových stránkách do 30ti dnů od jejich schválení.

Schválený rozpočet

Návrh rozpočtu obce na rok 2019 byl v souladu s ustanovením § 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn, a to i způsobem umožňujícím vzdálený přístup. Na fyzické úřední desce byl zveřejněn od 5.2.2019 a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve stejném termínu.

Rozpočet na rok 2019 byl po předchozím zveřejnění návrhu schválen na zasedání zastupitelstva dne 21.2.2019 jako schodkový ve výši příjmů 36.731.635,- Kč, výdajů 64.414.120,- Kč a financování 27.682.485,- Kč. Schodek hospodaření je krytý zůstatkem na bankovních účtech ke konci roku 2018.

Schválený rozpočet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce dne 28.2.2019 a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2019 byla řádně stanovena a schválena na veřejném zasedání ZO konaném dne 15. 11. 2018 včetně určení maximálně možného objemu výdajů, které budou uskutečněny před schválením rozpočtu. tj. 1/12 skutečných výdajů předchozího roku a k tomu navíc neuhrazené faktury z roku předchozího a závazky z již uzavřených smluv a to až do doby, než bude schválen rozpočet na rok 2019, tj. nejpozději do 15.3.2019.

Pravidla rozpočtového provizoria byla řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce dne 5. 12. 2018 a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období 2018 - 2020, obsahuje všechny potřebné údaje, schválen byl na zasedání ZO dne 15.2.2018. Územní samosprávný celek zveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce v

termínu 30.1.2018 do 26.6.2018, územní samosprávný celek zveřejnil schválený střednědobý výhled rozpočtu na svých internetových stránkách dne 19.2.2018 a současně oznámil na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby v souladu se zákonem.

Závěrečný účet

Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 30.5.2019 a uzavřen vyslovením souhlasu s celoročním hospodařením obce bez výhrad. Před projednáním byl závěrečný účet v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., zveřejněn na fyzické úřední desce a to i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 13.5.2019.

Po schválení byl závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření řádně v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce dne 4.6.2019 a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Současně byla, jako samostatný bod jednání a usnesení, na tomto veřejném zasedání zastupitelstva schválena i účetní závěrka obce, její schválení je doloženo protokolem.

Účetní závěrku zřízené příspěvkové organizace za r. 2018 schválila RO dne 15.4.2019 jako samostatný bod jednání.

Evidence majetku

Evidence majetku je vedena v programu Fénix.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventurní soupisy majetku a závazků obsahují všechny předepsané náležitosti, řádně dokladují zjištěné skutečné stavy. Inventarizovány byly řádně všechny účty, včetně podrozvahových a rozvahových účtů s nulovým konečným zůstatkem použitých v průběhu účetního období, zjištěné skutečné stavy souhlasí se zůstatky příslušných účtů v rozvaze. Plán inventur byl předložen, rovněž inventarizační zpráva byla řádně vyhotovena.

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.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolou odměňování neuvolněných členů zastupitelstva za rok 2019 nebyly zjištěny nedostatky. Nedostatky byly zjištěny u uvolněného starosty, který měl dle Nařízení vlády č. 318/2017 Sb. platné pro rok 2019 pobírat měsíční odměnu ve výši 54.715,- Kč. Kontrolou bylo zjištěno, že uvolněnému starostovi byla vyplácena měsíční odměna ve výši 51.135,- Kč. Další nedostatek byl zjištěn u uvolněného místostarosty, který měl dle Nařízení vlády č. 318/2017 Sb. platné pro rok 2019 pobírat měsíční odměnu ve výši 48.149,- Kč. Kontrolou bylo zjištěno, že uvolněnému místostarostovi byla vyplácena měsíční odměna ve výši 44.999,- Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 31.8. a k 31.12.2019, nedostatky zjištěny nebyly. 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, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz k 31.8. a k 31.12.2019, nedostatky zjištěny nebyly.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha rozvahy k 31.8. a k 31.12.2019, nedostatky zjištěny nebyly.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 31.8. a k 31.12.2019, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.

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.

Pokladní kniha (deník)

Kontrolováno bylo období únor a listopad 2019 v hlavní činnosti.

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané v hlavní činnosti včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k bankovním výpisům za měsíc únor a listopad 2019.

Účetní doklad

Kontrolovány účetní doklady k uvedeným bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Účetní doklady mají patřičné náležitosti. Tyto účetní doklady byly kontrolovány v souvislosti s uvedenými bankovními výpisy za měsíc únor a listopad 2019.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou hlavní činnosti za období únor a listopad 2019.

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady byly položkově kontrolovány následující bankovní výpisy za období únor a listopad 2019 zřízené u:

- ČS, č. ú. 1080773349/0800 - běžný účet

- ČNB, č. ú. 94-6115511/0710 - běžný účet

- ČS, č. ú. 317282499/0800 - úvěrový účet, zůstatek k 31.8.2019 činí 13.169.791,82 Kč a k 31.12.2019 činí 28.704.700,41 Kč

Darovací smlouvy

Dne 13. 12. 2018 schválilo ZO finanční dar Spolku přátel dětí dětského domova rodinného typu v Nechanicích ve výši 6.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 3. 1. 2019 předložena ke kontrole.

Dne 25. 4. 2019 schválilo ZO finanční dar Oblastní charitě Hradec Králové ve výši 10.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 9. 5. 2019 předložena ke kontrole.

Dne 30. 5. 2019 schválilo ZO finanční dar spolku Komitét ve výši 25.000,- Kč na údržbu a péči o válečné hroby vztahující se k prusko-rakouské válce z roku 1866. Darovací smlouva ze dne 24. 6. 2019 předložena ke kontrole.

Dne 20. 6. 2019 schválilo ZO finanční dar Oblastní charitě Červený Kostelec, pro středisko Hospic Anežky České ve výši 20.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 2. 7. 2019 předložena ke kontrole.

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

Dne 30.8.2018 schválilo zastupitelstvo obce směnu pozemku dle GP 182-26/2018, kdy z pozemku obce p. č. 328/2 v k.ú. Lípa u Hradce Králové byla oddělena část 328/3 o výměře 39 m². Tuto část obec smění za nově vzniklé pozemky oddělené z p.č. 47/1 a 48/1 dle GP 182-26/2018 - pozemky p.č. 47/3 o výměře 3 m² a p.č. 48/5 o výměře 36 m², vše v k.ú. Lípa u Hradce Králové. Záměr směny pozemku zveřejněn od 21.6.2018 do 26.7.2018. Směnná smlouva uzavřená dne 13.3.2019 předložena ke kontrole. Náklady spojené s převodem vlastnického práva, zejména poplatků za zhotovení geometrického plánu a poplatků katastrálního úřadu spojený s vkladovým řízením ponese v plné výši žadatel o směnu pozemků (občan). Vklad do KN proveden dne 14.3.2019. O směně pozemku účtováno správně.

Dne 21. 3. 2019 schválilo ZO koupi pozemků p. č. 230/21 o výměře 2.486 m² a p. č. 230/6 o výměře 628 m² vše v k.ú. Chlum u Hradce Králové. Vzájemně dohodnutá kupní cena činí 934.200,- Kč a bude uhrazena do deseti pracovních dní od povolení vkladu do KN na účet prodávajícího. Kupující ponese veškeré náklady spojené s prodejem pozemku. Kupní smlouva ze dne 27. 3. 2019. Vklad do KN proveden dne 28. 3. 2019. O koupi pozemku účtováno správně.

Dne 25. 4. 2019 schválilo ZO prodej pozemku p. č. 264/9 o výměře 15 m² a prodej nově vzniklého pozemku p. č. 264/12 o výměře 24 m², odděleného dle GP 165-56/2018 z pozemku p. č. 264/10, vše v k.ú. Bříza u Všestar. Kupní cena byla stanovena ve výši 8.600,- Kč. Poplatek spojený s podáním návrhu na vklad do KN hradí kupující. Záměr prodeje pozemku schválen v ZO dne 13. 12. 2018 a byl zveřejněn od 17. 12. 2018 do 3. 1. 2019. Kupní smlouva ze dne 25. 6. 2019 předložena ke kontrole. Vklad do KN proveden dne 27. 6. 2019. O vyřazení pozemku nebylo účtováno v souladu s účetními předpisy, ale k vyřazení pozemku z účetnictví obce došlo až v měsíci září.

Dne 14.11.2019schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemku p.č. 181 o výměře 75 m² za dohodnutou kupní cenu 3600,- Kč. Kupní smlouva ze dne 21.11.2019 byla ke kontrole předložena. Záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce od 4.10. do 30.10.2019. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 22.11.2019.

Dne 25. 4. 2019 schválilo ZO koupi pozemku p. č. 116/6 o výměře 1286 m² v k. ú. Rozběřice od Královehradeckého kraje za sjednanou kupní cenu 48.500,- Kč. Kupující ponese náklady spojené se zahájením řízení o povolení vkladu do katastru nemovitostí. Kupní smlouva ze dne 31. 7. 2019 předložena ke kontrole. Vklad do KN proveden dne 8. 8. 2019. O koupi pozemku účtováno správně.

Dne 19.9.2019 schválilo zastupitelstvo obce Směnou smlouvu na základě které směňuje své pozemky p.č. 376/13 o výměře 901 m² za pozemek p.č. 374/3 o výměře 901 m² (dle GP č. 451-129/2018). Záměr směny byl na úřední desce zveřejněn od 2.10.2018 po dobu stanovenou zákonem. Smlouva ze dne 2.10.2019 byla oboustranně podepsána a ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 3.10.2019.

Dne 19.9.2019 schválilo zastupitelstvo obce nákup pozemku p.č. 376/33 o výměře 125 m² za dohodnutou kupní cenu 125.000,- Kč. Kupní smlouva ze dne 16.10.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 17.10.2019.

Dne 17.10.2019 schválilo zastupitelstvo obce Směnou smlouvu a smlouvu o zřízení a zrušení věcného břemene na základě které směňuje své pozemky p.č. 376/32 o výměře 293 m² za pozemek p.č. 363/110 o výměře 310 m² (dle GP č. 447-55/2018). Záměr směny byl na úřední desce zveřejněn od 23.9 do 18.10.2019. Věcné břemeno spočívá v právu chůze a jízdy k části pozemku. Věcné břemeno se zřizuje bezúplatně. Smlouva byla oboustranně podepsána a ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 21.10.2019.

Dne 20.6.2019 schválilo zastupitelstvo obce Směnou smlouvu na základě které směňuje své pozemky p.č. 71/14 a p.č.st. 208 (upravené GPč. 415-28/2016) za pozemky fyzických osob specifikované ve smlouvě dle GP č. 415-28/2016). Záměr směny byl na úřední desce zveřejněn od 31.5. do 21.6.2019. Smlouva ze dne 10.7.2019 byla oboustranně podepsána a ke kontrole předložena. Právní účinky zápisu do KN vznikly dne 11.7.2019.

Smlouvy o přijetí úvěru

Na zasedání zastupitelstva dne 13.6.2017 byly schváleny parametry poptávky k podání nabídky na poskytnutí úvěru na stavbu ČOV a kanalizace. Výzva k podání nabídky na poskytnutí úvěru byla zveřejněna na stránkách obce a na portálu zadavatele a současně byla rozeslána 5 bankovním ústavům. Jedinou nabídku podala Česká spořitelna, a.s. Praha. Dne 11. 7. 2017 schválilo zastupitelstvo přijetí úvěru od České Spořitelny, a.s. Praha ve výši 65.000.000,- Kč se splatností na 12 let a pověřilo starostu podpisem smlouvy. Dne 30. 8. 2018 byl v ZO schválen dodatek č.1 ke smlouvě o úvěru, kde se aktualizovali informace o termínu realizace stavby, výši poskytnuté dotace a maximální ceny díla. Dne 30. 5. 2019 byl v ZO schválen dodatek č.2, který aktualizuje výši poskytnuté dotace na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace. Dne 14.11.2019 byl v ZO schválen dodatek č. 3 ke smlouvě o úvěru, kde se prodlužuje doba čerpání do dne 31.12.2020

Úvěr obec začala čerpat v roce 2019, do dne dílčího přezkoumání obec vyčerpala 13.169.791,82 Kč. Zůstatek k účtu 451 k 31.12.2019 činí 28 704 700,41 Kč.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec poskytuje ze svého rozpočtu řadu finančních příspěvků společenským organizacím a sportovním klubům. Příspěvky obec poskytuje v režimu individuálních dotace a dále obec zveřejnila dotační program "Všestarské spolky", který schválilo ZO dne 13. 12. 2018. Program byl zveřejněn v souladu se zákonem.

Jedná se např. o finanční dotace schválené:

- SDH Rosnice dotaci ve výši 22.534,- Kč na pořádání kulturních, společenských, zájmových a sportovních akcí, na provoz a rozvoj spolku; v ZO schváleno dne 21. 3. 2019,
- SDH Chlum dotaci ve výši 30.884,- Kč na pořádání kulturních, společenských, zájmových a společenských akcí, na provoz a rozvoj spolku v roce 2019, v ZO schváleno dne 21. 3. 2019,
- Sportovní klub Vlnka, s.r.o. dotace ve výši 992.697,- Kč na úhradu části vynaložených nákladů k úhradě elektrické energie a plynu na provoz budovy - Plavecký bazén Všestary na období 1.1.2019 - 31. 12. 2019, v ZO schváleno dne 21. 2. 2019, smlouva ze dne 27. 2. 2019, zveřejněna dne 28. 2. 2019,
- SDH Rozběřice dotaci ve výši 26.098,- Kč na pořádání kulturních, společenských, zájmových a sportovních akcí, na provoz a rozvoj spolku v roce 2019, v ZO schváleno dne 21. 3. 2019,

- FBŠ Všešary z. s., dotace ve výši 25.697,- Kč na pořádání kulturních, společenských, zájmových a sportovních akcí, na provoz a rozvoj spolku, v ZO schváleno dne 21. 3. 2019,
- TJ Sokol Všešary z. s., dotaci ve výši 59.211,- Kč na pořádání kulturních, společenských, zájmových a sportovních akcí, na provoz a rozvoj spolku, v ZO schváleno dne 21. 3. 2019, zveřejněna 28.3.2019.

Výše uvedené žádosti a smlouvy byly ke kontrole předloženy. Jednotlivé náklady subjektů jsou ihned doloženy a propláceny.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Obec uzavřela dne 17. 7. 2019 smlouvu o poskytnutí dotace č. 19ZPD10-0011 z rozpočtu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Stavba oplocení po kůrovcové kalamitě" ve výši 48.510,- Kč. Dotace je poskytována ex-post. Vyúčtování dotace se neprovádí - za závěrečnou zprávu o realizaci projektu je považována žádost o dotaci. Do dne dílčího přezkoumání obec dotaci neobdržela.

Do konce roku obec dotaci obdržela a řádně o ni účtovala.

Obec uzavřela dne 23.9. 2019 smlouvu o poskytnutí dotace č. 19ZPD10-0054 z rozpočtu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Těžba kůrovcového dřeva" ve výši 12.000,- Kč. Dotace je poskytována ex-post. Vyúčtování dotace se neprovádí - za závěrečnou zprávu o realizaci projektu je považována žádost o dotaci. Do dne dílčího přezkoumání obec dotaci neobdržela. Do konce roku obec dotaci obdržela a řádně o ni účtovala.

Obec uzavřela dne 19.12. 2019 smlouvu o poskytnutí dotace č. 19ZPD10-0142 z rozpočtu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Stavba oplocenek, asanace a těžba kůrovcové hmoty" ve výši 27.700,- Kč. Dotace je poskytována ex-post. Vyúčtování dotace se neprovádí - za závěrečnou zprávu o realizaci projektu je považována žádost o dotaci. Do dne dílčího přezkoumání obec dotaci neobdržela. Do konce roku obec dotaci obdržela a řádně o ni účtovala.

Obec uzavřela dne 9. 8. 2019 smlouvu o poskytnutí dotace č. DS2019/03106 z rozpočtu Královéhradeckého kraje. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové investiční dotace z rozpočtu poskytovatele na realizaci projektu s názvem "Kanalizace a ČOV Všešary a místní části" ve výši 3.000.000,- Kč. Dotace je poskytována ex-post. Vyúčtování dotace stanoveno smluvně s je shodné s dobou realizace projektu do 31. 8. 2021. Do konce roku obec dotaci neobdržela z dotace čerpáno 850.739,- Kč. Dotace vedena na účtu 388 a 403.

Obec obdržela Rozhodnutí o poskytnutí investiční dotace z kapitoly Ministerstva životního prostředí, z programu Operační program životního prostředí 2014-2020 na realizaci akce "Kanalizace a ČOV Všešary a místní části" v celkové výši 115.296.999,49,- Kč, dotace typu ex-post bude čerpána v průběhu let 2019 - 2022. Do dne dílčího přezkoumání čerpáno 4.527.749,89 Kč, řádně zaúčtovaných na účtě 472. Do konce roku 2019 čerpáno 27.210.014,48 Kč. Dotace vedena na účtu 388 a 403.

Obec obdržela Rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva pro místní rozvoj na akci "ZŠ Všešary č.p. 57 - nástavba a přístavba budovy 2.stupně". Vyúčtování projektu stanoveno do 28.2.2020, realizace projektu stanovena do 28.2.2019. Investiční dotace bude poskytnuta jako ex-post ve výši 5.400.000,- Kč. Řádně vedeno na podrozvaze. K 31.12.2018 proúčtováno ve

výši procentuálního podílu profinancovaných nákladů, tj. 4.866.350,88 Kč na účet 388 a 403. V roce 2019 dotace přijata ve výši 5.304.397,50 Kč jako investiční část a 95.602,50 Kč jako neinvestiční část dotace.

Obec obdržela Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva práce, sociální inovace a rovné příležitosti, z operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu "Mikrojesle Všesličky" v celkové výši 2.739.925,81 Kč. Datum zahájení realizace projektu 1.7.2019, datum ukončení realizace projektu do 30.6.2022. Do dne dílčího přezkoumání obec dotaci neobdržela. Ke konci roku řádně proúčtováno ve výši profinancovaných nákladů na účet 388 a 672.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec uzavřela dne 3. 5. 2019 Smlouvu o zřízení věcného břemene č. IV-12-2017611/02 spočívající v právu zřídit, provozovat, opravovat, udržovat zařízení distribuční soustavy s ČEZ Distribuce, a. s., která je zastoupena na základě plné moci spol. TARPA s. r. o.. Obec jako strana povinná je výlučným vlastníkem parc. p. č. 405, v k. ú. Všestary. Smlouvu o zřízení věcného břemene schválilo ZO dne 25. 4. 2019. Jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene se smluvně sjednává ve výši 2.000,- bez DPH. Jednorázová náhrada za vznik ochranného pásma se smluvně sjednává ve výši 1.000,- Kč bez DPH.

Obec uzavřela dne 15. 3. 2019 Smlouvu o zřízení věcného břemene č. 9900099257/1/2018 spočívající v právu zřídit a provozovat na služebném pozemku plynárenské zařízení a právo vstupovat a vjíždět na služební pozemek v souvislosti se zřízením, stavebními úpravami, opravami, provozováním a odstraněním plynárenského zařízení. Smlouva byla uzavřena s GasNet, s. r. o., která je zastoupena na základě plné moci spol. GridServices, s. r. o. a Bc. Tomáš Kočí. Obec jako strana povinná je výlučným vlastníkem parc. p. č. 416, v k. ú. Všestary. Smlouvu o zřízení věcného břemene schválilo ZO dne 21. 2. 2019. Jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene se smluvně sjednává ve výši 3.000,- bez DPH.

Obec uzavřela dne 6.5.2019 Smlouvu o zřízení věcného břemene č. 9900094892/1/2019 spočívající v právu zřídit a provozovat na služebném pozemku plynárenské zařízení a právo vstupovat a vjíždět na služební pozemek v souvislosti se zřízením, stavebními úpravami, opravami, provozováním a odstraněním plynárenského zařízení. Smlouva byla uzavřena s GasNet, s. r. o., která je zastoupena na základě plné moci spol. GridServices, s. r. o. Obec jako strana povinná je výlučným vlastníkem parc. p. č. 274, v k. ú. Bříza u Všestar. Smlouvu o zřízení věcného břemene schválilo ZO dne 21. 2. 2019. Jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene se smluvně sjednává ve výši 3.000,- bez DPH.

Smlouvy o dílo

Viz. bod Dokumentace k veřejným zakázkám.

Dokumentace k veřejným zakázkám

VZ - Park Všestarka – Přístupový chodník a úpravy komunikace - druh veřejné zakázky: Stavební práce

VZMR s uveřejněním výzvy, režim veřejné zakázky: VZ malého rozsahu, předpokládaná hodnota: 2 248 105,- Kč bez DPH. Zakázka je zadávána v certifikovaném elektronickém nástroji E-ZAK, který je dostupný na (<https://ezak.e-tenders.cz>).

Způsob hodnocení nabídek: ekonomická výhodnost nabídky, nejsou přijímány varianty nabídky.

Dle zprávy o hodnocení nabídek VZ za pomoci elektronické aukce, které se zúčastnilo 9 uchazečů a všichni splnili kvalifikační požadavky, bylo dále stanoveno pořadí jednotlivých uchazečů dle stanoveného hodnotícího kritéria, z něhož jako ekonomicky nejvýhodnější (na prvním místě) vyplynula nabídka firmy Agrostav Pardubice, a.s. s nejnižší nabídkovou cenou Kč 1.632.000,- bez DPH.

Výběr dodavatele dle tohoto doporučení provedlo ZO na jednání dne 15.11. 2018. SOD byla podepsána dne 21.11. 2018 plně v souladu s vítěznou nabídkou, zveřejněna na profilu zadavatele byla dne 28.11.2018. Dne 20. 6. 2019 schválilo ZO dodatek č. 1 k SOD, který byl uzavřen dne 24.6.2019 a na profilu dodavatele zveřejněn dne 24.6.2019. Skutečně uhrazená cena zveřejněna 24.9.2019.

Obec realizovala veřejnou zakázku na akci "Kanalizace a ČOV Všešary a místní části". Na tuto akci byla poskytnuta dotace z MŽP. Veřejná zakázka bude předmětem kontroly poskytovatele dotace.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy z rady obce.

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.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Obec provedla kontrolu hospodaření s veřejnoprávními prostředky své zřízené PO MŠ a ZŠ ve Všešarech za období roku 2018. Ke kontrole byl předložen protokol z této kontroly ze dne 15.4.2019.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Všešary

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

- ❖ Právní předpis: Nařízení vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků
- § 1 - Uvolněnému členovi zastupitelstva byla poskytnuta měsíční odměna v jiné výši, než je stanoveno nařízením vlády.
 - Nedostatky byly zjištěny u uvolněného starosty, který měl dle Vyhlášky č. 318/2017 Sb. platné pro rok 2019 pobírat měsíční odměnu ve výši 54.715,- Kč. Kontrolou bylo zjištěno, že uvolněnému starostovi byla vyplácena měsíční odměna ve výši 51.135,- Kč. Další nedostatek byl zjištěn u uvolněného místostarosty, který měl dle Vyhlášky č. 318/2017 Sb. platné pro rok 2019 pobírat měsíční odměnu ve výši 48.149,- Kč. Kontrolou bylo zjištěno, že uvolněnému místostarostovi byla vyplácena měsíční odměna ve výši 44.999,- Kč.

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 Všeštery za rok 2019

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

c4

- překročení působnosti
 - Uvolněnému členovi zastupitelstva byla poskytnuta měsíční odměna v jiné výši, než je stanoveno nařízením vlády.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Všeštery za rok 2019

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,33 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,48 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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

Ověřili jsme poměr dluhu obce Všeštery 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 o 11 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

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

Všestary, dne 11.03.2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Gabriela Střelečková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Gabriela Střelečková
Digitally signed by Ing. Gabriela Střelečková
Date: 2020.03.11 14:17:14 +01'00'

Bc. Veronika Bittnerová

Bc. Veronika Bittnerová
Digitally signed by Bc. Veronika Bittnerová
Date: 2020.03.12 07:01:16 +01'00'

Bc. Kateřina Kubů

Bc. Kateřina Kubů
Digitally signed by Bc. Kateřina Kubů
Date: 2020.03.12 06:58:51 +01'00'

Šárka Šábrtová

Šárka Šábrtová
Digitally signed by Šárka Šábrtová
Date: 2020.03.12 07:00:05 +01'00'

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 Zápisě z dílčího přezkoumání hospodaření obce Všestary.

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 Všestary o počtu 15 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Michal Derner.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, 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 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: 11.03.2020

Ing. Michal Derner, MBA

.....
starosta

.....
podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Všestary	Ing. Michal Derner, MBA
2	1	Královéhradecký kraj	Ing. Gabriela Štrelečková

KONTAKTY:

Ing. Gabriela Štrelečková 727 956 086 gstreleckova@kr-kralovehradecky.cz

Bc. Veronika Bittnerová 702212901 vbittnerova@kr-kralovehradecky.cz

Bc. Kateřina Kubů 702 117 701 kkubu@kr-kralovehradecky.cz

Šárka Šábrtová 724 336 915 ssabrtova@kr-kralovehradecky.cz

Příloha č.1

Vzorec výpočtu ověření poměru dluhu obce Všeštery 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	28 704 700,41 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		28 704 700,41 Kč

Příjem v roce 2019	70 088 526,00 Kč
Příjem v roce 2018	33 065 415,00 Kč
Příjem v roce 2017	32 603 616,00 Kč
Příjem v roce 2016	26 671 257,00 Kč
Příjmy celkem	162 428 814,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	40 607 203,50 Kč
------------------------------------	-------------------------

Podíl dluhu k příjmům za 4 roky	70,69%
--	---------------

60% z průměru příjmů za 4 roky	24 364 322,10 Kč
---------------------------------------	-------------------------

Překročení v částce	4 340 378,31 Kč
----------------------------	------------------------

Překročení v procentech	11%
--------------------------------	------------

Ověřovací doložka konverze dokumentu z elektronické do elektronické podoby

(v souladu s ustanoveními zákona č. č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě, § 69a, Zvláštní ustanovení o dokumentech v digitální podobě)

Ověřuji pod pořadovým číslem 204/2020, že tento dokument, který vznikl převedením datového formátu se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

Převedením dokumentu a vytvořením ověřovací doložky se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy.

Vstupující elektronický dokument byl podepsán elektronickým podpisem a platnost zaručeného elektronického podpisu byla ověřena. Zaručený elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu bylo provedeno vůči replice seznamu zneplatněných certifikátů, která je automaticky vedena v systému eObec pro všechny poskytovatele kvalifikovaných certifikačních služeb.

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 5110771(0x4DFBF3)

Platnost: od 20.05.2019 do 20.05.2020, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p. [IČ 47114983], CZ

Podpisující: PostSignum QCA 3 - OCSP Responder 2, Česká pošta, s.p.

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 5209937(0x4F7F51)

Platnost: od 16.09.2019 do 05.10.2020, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p. [IČ 47114983], CZ

Podpisující: Ing. Gabriela Střelecková, Královéhradecký kraj [IČ 70889546]

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 22000423(0x14FB327)

Platnost: od 12.06.2019 do 12.06.2020, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p., CZ

Podpisující: PostSignum QCA 4 - OCSP Responder 1, Česká pošta, s.p.

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Identifikační údaje ověřovací doložky

Datum a čas vyhotovení ověřovací doložky: 23.03.2020 07:32:38

Místo vyhotovení ověřovací doložky: Všešary 35 , 503 12 VŠESTARY

Ověřující organizace: Obec Všešary

Ověřující osoba: Monika Kutálková

Ověřovací doložka konverze dokumentu z elektronické do elektronické podoby

(v souladu s ustanoveními zákona č. č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě, § 69a, Zvláštní ustanovení o dokumentech v digitální podobě)

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 22072222(0x150CB9E)

Platnost: od 05.02.2020 do 24.02.2021, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p., CZ

Podpisující: Bc. Kateřina Kubů, Královéhradecký kraj

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 22072217(0x150CB99)

Platnost: od 05.02.2020 do 24.02.2021, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p., CZ

Podpisující: Šárka Šábrtová, Královéhradecký kraj

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 22000529(0x14FB391)

Platnost: od 01.11.2019 do 01.11.2020, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p., CZ

Podpisující: PostSignum QCA 4 - OCSP Responder 2, Česká pošta, s.p.

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 23.03.2020 07:28:04 byl získán jako datum a čas přijetí podání v e-podatelně

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 22094292(0x15121D4)

Platnost: od 11.03.2020 do 31.03.2021, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p., CZ

Podpisující: Bc. Veronika Bittnerová, Královéhradecký kraj

Podpis nebyl opatřen časovým razítkem

Elektronický podpis:

Podpis byl připojen u dokumentu

Rozhodný okamžik pro věření platnosti podpisu: 20.03.2020 06:19:08 byl získán jako datum a čas z razítka vstupujícího dokumentu

Elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn), podpis byl založen na kvalifikovaném certifikátu vydaném akreditovaným poskytovatelem certifikačních služeb v souladu s nařízením EU eIDAS

Certifikát podpisu:

Číslo certifikátu: 5209937(0x4F7F51)

Platnost: od 16.09.2019 do 05.10.2020, certifikát nebyl zneplatněn

Vystavitel certifikátu: Česká pošta, s.p. [IČ 47114983], CZ

Podpisující: Ing. Gabriela Střelečková, Královéhradecký kraj [IČ 70889546]

Podpis byl opatřen časovým razítkem v souladu s nařízením eIDAS (Razítko bylo připojeno k dokumentu)

Identifikační údaje ověřovací doložky

Datum a čas vyhotovení ověřovací doložky: 23.03.2020 07:32:38

Místo vyhotovení ověřovací doložky: Všešary 35 , 503 12 VŠESTARY

Ověřující organizace: Obec Všešary

Ověřující osoba: Monika Kutálková

Ověřovací doložka konverze dokumentu z elektronické do elektronické podoby

(v souladu s ustanoveními zákona č. č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě, § 69a, Zvláštní ustanovení o dokumentech v digitální podobě)

Číslo časového razítka: 218204769 (0D 01 8A 61)

Vystavitel: I.CA Time Stamping Authority TSU 2 08/2019 (První certifikační autorita, a.s.)

Datum a čas z razítka: 20.03.2020 06:19:08

Identifikační údaje ověřovací doložky

Datum a čas vyhotovení ověřovací doložky: 23.03.2020 07:32:38

Místo vyhotovení ověřovací doložky: Všeštery 35 , 503 12 VŠESTARY

Ověřující organizace: Obec Všeštery

Ověřující osoba: Monika Kutálková