

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

Datum: 4. února 2020
Spisová značka: KUUK/005654/2020 (KUUK/49510/2019)
Číslo jednací: KUUK/005658/2020/KON
Počet listů/příloh: 9/0

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019

obec Ludvíkovice, IČ: 00831964

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 4.8.2019.

Přezkoumání se uskutečnilo v obci Ludvíkovice se sídlem Ludvíkovice 71,
407 13 Ludvíkovice ve dnech:

- 21.8.2019
- 4.2.2020

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Bc. Alena Vodrážková - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Milan Bédi - kontrolor
- Ivana Komová - kontrolor

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Bc. Alena Vodrážková - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Milan Bédi - kontrolor
- Ivana Komová - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- Ing. Zuzana Vrbová - místostarostka
- Ivana Zdobinská - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 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) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Na rok 2019 zpracován v třídění dle rozpočtové skladby. Zveřejněn dle platného znění zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Rozpočtová opatření	Za přezkoumané období projednáno a schváleno zastupitelstvem i radou obce 7 rozpočtových opatření. Zastupitelstvo obce schválilo dne 10.12.2018 radě obce kompetenci a rozsah k provádění rozpočtových opatření na rok 2019. Změna schváleného rozpočtu v příjmech, výdajích i financování. Rozpočtová opatření jsou zveřejněna dle platného znění zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2019 projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 10.12.2018 jako schodkový. Schodek je možné uhradit nahospodařenými prostředky z minulých let. Rozpočet pořízen shodně do výkazu Fin 2-12M. Zveřejněn dle platného znění zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Dle schváleného rozpočtu obce na rok 2018 § 3111 MŠ, 3113 ZŠ, který je zveřejněn dle platného znění zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Rozpočet na rok 2019 zřízené příspěvkové organizace projednala a schválila rada obce dne 20.12.2018.
Střednědobý výhled rozpočtu	Zpracován do roku 2022. Zveřejněn dle platného znění zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
Závěrečný účet	Za rok 2018 projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 13.6.2019, včetně Zprávy o přezkoumání hospodaření obce za rok 2018. Návrh i schválený zveřejněn dle platného znění zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Bankovní výpis	K 31.12.2019 stav zůstatků výpisů bankovní účtů obce souhlasí na SÚ 231 výkazu rozvahy.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Sepsané s odpovědnými zaměstnanci na svěřené hodnoty.
Evidence pohledávek	Ověření účetní evidence pohledávek. Účtování pohledávek je v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. Vymáhání pohledávek po splatnosti je zajištěno formou upomínek.
Faktura	Kontrola přijatých faktur č. 0251/19 až 0267/19, 0277/19 až 0293/19. Kontrola vydaných faktur č. 0001/19 až 0021/19.
Hlavní kniha	K 30.6.2019 a k 31.12.2019 analytická obrátová předvaha.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace provedena ke dni 31.12.2019. Plán inventur ze dne 5.11.2019, Dodatek č. 1 ze dne 6.1.2020. Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2020. Inventarizační rozdíly nezjištěny. Proškolení inventarizační komise 5.11.2019. Vnitřní směrnice o inventarizaci č. 4 platná od 6.10.2011. Limit k odsouhlasení pohledávek stanoven. Ověřovací dopisy budou zasílány v případě, že součet pohledávek za dlužníkem přesahuje hodnotu 100 tis. Kč.
Kniha došlých faktur	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Kniha odeslaných faktur	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.

Odměňování členů zastupitelstva	K 31.12.2019 dle mzdových listů prověřeno stanovení a vyplácení funkčních odměn neuvolněnému starostovi, neuvolněné místostarostce, členovi rady, předsedovi výboru, členovi výboru a členovi zastupitelstva bez další funkce.
Pokladní doklad	Výdajové pokladní doklady č. 0346/19 až 0376/19, č. 0657/19 až 0695/19. Příjmové pokladní doklady č. 0460/19 až 0477/19.
Pokladní kniha (deník)	K 30.6.2019 a k 31.12.2019 stav zůstatku pokladní knihy obce souhlasí na SÚ 261 výkazu rozvaha a na řádek č. 6040 výkazu Fin 2-12 M. Pokladní limit není stanoven.
Příloha rozvahy	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Rozvaha	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Účetní doklad	Vnitřní účetní doklady č. POH-0013/19, U-0008/19, U-0011/19 až U-0016/19.
Účetnictví ostatní	Dle prohlášení zástupce obce za přezkoumané období obec neprovozuje hospodářskou činnost.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2019.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Výkaz zisku a ztráty	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Obec má zřízenou příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Ludvíkovice. Zřizovací listina za přezkoumané období nebyla změněna. Rozpočet na rok 2019 schválen usnesením ZO dne 20.12.2018.
Listiny o založení právnických osob	Obec má založenou společnost Pila Ludvíkovice s.r.o. Živnostenský list na předmět podnikání Truhlářství, Koncesní listina na předmět podnikání Silniční motorová doprava nákladní. Společnost tyto činnosti neprovozuje. Zastupitelstvo obce dne 25.2.2019 schválilo zrušení této společnosti s likvidací a jmenovalo likvidátora společnosti. K datu konečného přezkoumání nebyla likvidace společnosti dokončena.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 30.5.2019. Linka bezpečí, z.s. Praha, finanční dar ve výši 5.000,- Kč na činnost organizace.
Dohody o pracovní činnosti	Dle prohlášení zástupce obce za přezkoumané období obec neuzavřela se zastupitelem obce dohodu o pracovní činnosti ani dohodu o provedení práce.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace - příjemce Dobrovolný svazek obcí Českého Švýcarska ve výši 5.715,- Kč na projekt Předcházení vzniku komunálních odpadů v České Švýcarsku ze dne 10.12.2019. Bez povinnosti zveřejnění.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	ÚZ 98348 - Účelová dotace na výdaje spojené s volbami do Evropského parlamentu. Avizo KUUK ze dne 26.4.2019. Pokladní doklad č. PV0297/19, 0307/19, 0312/19, 0313/19, 0316/19, 0317/19. ÚZ 33063 - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání určeno pro Základní školu a Mateřskou školu Ludvíkovice. Ověřeno z hlediska označení příjmů a výdajů ÚZ.

Smlouvy nájemní	Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě ze dne 18.2.2019 na nebytový prostor v budově č. p. 1. Záměr zveřejněn v souladu se zákonem.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva na prodej pozemku p. č. 1657/2 v k. ú. Ludvíkovice na 97 m ² ze dne 7.3.2019. Záměr prodeje byl zveřejněn v souladu se zákonem. Ze zápisu ZO ani z jiných podkladů nebylo zřejmé, zda se jedná o cenu v daném místě a čase obvyklou.
Smlouvy o přijetí úvěru	Dle prohlášení zástupce obce za přezkoumané období obec nemá uzavřenou smlouvu o úvěru.
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-4016749/VB001 DC_Ludvíkovice, ppč. 1928/1, smyčka kNN ze dne 23.4.2019.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Obec se při zadávání veřejných zakázek řídí Směrnicí obce č. 1/2016 Zadávání veřejných zakázek, která byla schválena RO Ludvíkovice dne 26.10.2016 - doporučena aktualizace dle platných právních předpisů. Zkontrolována veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce na akci: "Oprava MK č. 3c, 33c, 44c a 45c v obci Ludvíkovice". Zakázka je rozdělena na 4 části. Zkontrolované dokumenty: Seznam doručených a přijatých obálek s nabídkami. Čestné prohlášení člena komise ze dne 5.8.2019. Zpráva z otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5.8.2019. Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 15.8.2019. Smlouva o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 3c v obci Ludvíkovice ze dne 27.8.2019, uzavřena se zhotovitelem Skanska, a. s., na částku 458.895,- Kč bez DPH. Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 3c v obci Ludvíkovice ze dne 27.11.2019. Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 3c v obci Ludvíkovice ze dne 13.12.2019. Smlouva o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 33c v obci Ludvíkovice ze dne 27.8.2019, uzavřena se zhotovitelem Skanska, a. s., na částku 711.079,63,- Kč bez DPH. Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 33c v obci Ludvíkovice ze dne 27.11.2019. Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 33c v obci Ludvíkovice ze dne 13.12.2019. Smlouva o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 44c v obci Ludvíkovice ze dne 27.8.2019, uzavřena se zhotovitelem Skanska, a. s., na částku 635.099,99,- Kč bez DPH. Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 44c v obci Ludvíkovice ze dne 27.11.2019. Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 44c v obci Ludvíkovice ze dne 13.12.2019. Smlouva o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 45c v obci Ludvíkovice ze dne 27.8.2019, uzavřena se zhotovitelem Skanska, a. s., na částku 729.646,92,- Kč bez DPH. Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 45c v obci Ludvíkovice ze dne 27.11.2019. Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo na zhotovení díla s názvem Oprava MK č. 45c v obci Ludvíkovice ze dne 13.12.2019. Smlouvy o dílo zveřejněny na profilu zadavatele dne 2.9.2019. O uzavření smluv rozhodlo na svém zasedání ZO dne 12.8.2019 - usnesením č. ZO 2019-08-12/0052. Dodatky č. 1 byly zveřejněny na profilu zadavatele dne 10.12.2019. Uzavření dodatků č. 1 schváleno usnesením RO dne 27.11.2019. Dodatky č. 2 byly zveřejněny na profilu zadavatele dne 19.12.2019. Uzavření dodatků č. 1 schváleno usnesením RO dne 9.12.2019.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Zaslána na KÚÚK dne 11.6.2019.
Vnitřní předpis a směrnice	Stanovení dispozičních oprávnění a podpisových vzorů z hlediska vnitřní finanční kontroly ze dne 5.11.2018. Směrnice č. 3/2016 Oběh účetních dokladů účinná od 1.1.2016.
Výsledky externích kontrol	Ministerstvo pro místní rozvoj Protokol o výsledku průběžné veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 15.3.2019. Předmětem kontroly bylo prověření dokumentů a činností souvisejících s poskytováním dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím dotačního programu Ministerstva pro místní rozvoj ČR na akci "Oprava místní komunikace 10c" evidenční číslo 117D815009450. Podmínky dotace byly splněny a dodrženy.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 21.2.2019 - bez zjištěných nedostatků.
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	Za přezkoumané období použity podpůrně pro účely přezkoumání dle přezkoumaných písemností.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Za přezkoumané období použity podpůrně pro účely přezkoumání dle přezkoumaných písemností.
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Obec má zřízeny peněžní fondy: Sociální fond - příjmy a čerpání fondu se řídí Statutem sociálního fondu obce Ludvíkovice, schváleném zastupitelstvem obce dne 7.9.2017. Fond rozvoje bydlení - příjmy a čerpání fondu se řídí Pravidly k fondu rozvoje bydlení a modernizaci bytů obce Ludvíkovice schválené zastupitelstvem obce dne 13.9.2010. Za přezkoumané období nebyly poskytnuty půjčky. Půjčky z fondu jsou spláceny. Fond obnovy vodohospodářského majetku - příjmy a čerpání se řídí Statutem fondu obnovy vodohospodářského majetku obce Ludvíkovice. Za přezkoumané období nebyly čerpány prostředky z fondu. K 30.6.2019 a k 31.12.2019 stav zůstatku výpisů na účtech fondů souhlasí na SÚ 236 výkaz rozvaha.
Dluhová odpovědnost	Poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky činí 0,0 %, hranice daná zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, nebyla překročena.
Účetní závěrka obce	Za rok 2018 projednalo a schválilo zastupitelstvo obce dne 13.5.2019.
Účetní závěrka příspěvkové organizace	Účetní závěrku zřízené příspěvkové organizace za rok 2018 včetně rozdělení hospodářského výsledku do rezervního fondu projednala a schválila rada obce dne 27.2.2019.
Zápisy z finančního a kontrolního výboru	Za přezkoumané období zápisy z finančního a kontrolního výboru použity podpůrně pro potřeby přezkoumání.

II. Zástupce ÚSC Ludvíkovice prohlašuje, že územní celek:

- má zastavený majetek,
- má zřízena věcná břemena,
- uskutečnil akce, dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- neprovozuje hospodářskou činnost,
- je zřizovatelem příspěvkové organizace,
- není zřizovatelem organizační složky,
- nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- hospodaří s majetkem státu,

- neručí za závazky fyzických a právnických osob neuvedených v § 38 odst. 3 zákona 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení),
- nezastavil movité věci ve prospěch třetích osob.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Ludvíkovice za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky které byly napraveny.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2019

Při dílčím přezkoumání za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ludvíkovice za rok 2019

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ludvíkovice za rok 2019

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,86 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,84 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,84 %

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ludvíkovice za rok 2019

bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 4.2.2020.

Ludvíkovice dne 4.2.2020

Podpisy kontrolorů:

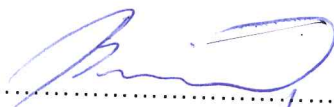
Bc. Alena Vodrážková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....


Ing. Milan Bědi

kontrolor

.....


Ivana Komová

kontrolor

.....


S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Ludvíkovice o počtu 9 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

Dne: 4.2.2020



.....


Ing. Zuzana Vrbová
místostarostka

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzala
1	1	Obec Ludvíkovice	Ing. Zuzana Vrbová
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Bc. Alena Vodrážková

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Krajskému úřadu Ústeckého kraje), a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je 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.

Nesplnění výše uvedených povinností je dle § 14 odst. 1 přestupkem, za který lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokutu do výše 50 000 Kč.

Územní celek je povinen zaslat Krajskému úřadu Ústeckého kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě uvedené v zaslané informaci.