



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 66179/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce VŘESOVICE, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 1. října 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. dubna 2021. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Vřesovice
Vřesovice 72, 696 48 Ježov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jarmila Antošová**

Kontrolor: Jana Novotná
Mgr. Eliška Hřebačková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni: **Libor Pazdera - starosta**
Ivana Putnová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 27. července 2020, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Vřesovice za rok 2020

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, 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 0,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,55 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Vřesovice k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vřesovice, dne 6. dubna 2021

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Jarmila Antošová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Novotná

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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 návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Vřesovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 6. dubna 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Libor Pazdera

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Ivana Putnová

.....
účetní

.....
podpis účetní

OBEC VŘESOVICE
696 48 Vřesovice 72
tel.: 518 626 302
IČO: 00285501

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2020
- Rozpočtové provizorium od 1. 1. 2020 do doby schválení rozpočtu na rok 2020
- Opis rozpočtových změn za období 1/2020 - 12/2020
- Rozpočtová opatření č. 3/2020 - č. 5/2020
- Rozpočtové opatření č. 1/2020 a 2/2020
- Schválený rozpočet obce na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2021 - 2022; Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2021 - 2022
- Návrh závěrečného účtu obce za rok 2019; Schválený závěrečný účet obce za rok 2019
- Bankovní výpisy ke dni 31. 12. 2020: ČS č. 12; ČNB č. 39
- Bankovní výpisy ke dni 31. 8. 2020: Česká spořitelna č. 008, ČNB č. 27
- Znalecký posudek č. 2343-116/20 ze dne 13. 12. 2020 (Ocenění darovaných pozemků)
- Plán inventur na rok 2020; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020; Inventarizační zpráva o inventarizaci provedené k 31. 12. 2020
- Kniha došlých faktur za období leden - srpen 2020
- Kniha došlých faktur za období září - prosinec 2020
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - srpen 2020
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období září - prosinec 2020
- Pokladní doklady za období červenec 2020
- Pokladní doklady za období listopad 2020
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2020 - 30. 11. 2020
- Pokladní deník za období od 1. 7. 2020 do 31. 7. 2020
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh roku 2020
- Darovací smlouva - finanční dar - ze dne 12. 5. 2020 (dárce - obec)
- Darovací smlouva ze dne 8. 12. 2020 (Obec obdarovaná - pozemky)
- Dohoda o provedení práce ze dne 21. 9. 2020; Mzdový list zaměstnance os. č. 93 za období říjen 2020
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 12. 5. 2020 (poskytovatel - obec; příjemce - SH ČMS-SDH Vřesovice); Žádost o dotaci z rozpočtu obce ze dne 19. 12. 2020
- Registrace akce ze dne 6. 8. 2020 (MMR - Rekonstrukce obecního úřadu Vřesovice)
- Dodatek č. 1 ze dne 28. 12. 2020 ke Smlouvě o nájmu bytu ze dne 29. 3. 2013 (Obec pronajímatel)
- Smlouva o nájmu ze dne 11. 2. 2020
- Smlouva o pachtu pozemku ze dne 25. 5. 2020
- Smlouva o dílo ze dne 10. 8. 2020 (Rekonstrukce obecního úřadu Vřesovice - II. etapa); Dodatek č. 1 ze dne 29. 9. 2020
- Kupní smlouva ze dne 23. 1. 2020 (Prodej pozemku)
- Záměr č. 3/2019 na prodej části pozemku ze dne 16. 10. 2019
- Záměr č. 4/2019 na pronájem pozemku ze dne 1. 11. 2019
- Záměr č. 5/2019 - na propachtování pozemku ze dne 25. 11. 2019
- Výzva k podání nabídky ze dne 10. 6. 2020 (Rekonstrukce obecního úřadu Vřesovice - II. etapa); Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 1. 7. 2020; Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 8. 7. 2020
- Směrnice č. 2/2019 - Inventarizace majetku a závazků; platná od 1. 10. 2019
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly zřízení PO Mateřská škola Vřesovice ze dne 21. 12. 2020
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 11. 12. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období leden - srpen 2020
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období září - prosinec 2020