

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/59121/2020/OK/7946

Č.j.: KUOK 1994/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Soběchleby za rok 2020

IČ 00301965

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 23. 11. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 1. 3. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Soběchleby za rok 2020 dne 26. 10. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 1. 3. 2021.

Místo provedení přezkoumání:

Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období:

1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 1. 3. 2021 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Aleš Lichnovský

kontrolor:

Ing. Milan Procházka

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce:

Ing. Miloslav Jančík - starosta

Jitka Švehlíková - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Soběchleby za rok 2020

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

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,74 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Soběchleby k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů získaných z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS), viz přezkoumané písemnosti.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

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

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření obce Soběchleby za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Soběchleby za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Soběchleby nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Soběchleby za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Schválený rozpočet: obce Soběchleby na rok 2020 zveřejněný na internetových stránkách obce od 23. 12. 2019; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 14. 12. 2019 - schválení rozpočtu obce Soběchleby na rok 2020; Návrh rozpočtu obce Soběchleby na rok 2020 zveřejněný na internetových stránkách obce od 28. 11. 2019 do 16. 12. 2019
- Schválený rozpočet: obce Soběchleby na rok 2021 zveřejněný na internetových stránkách - elektronické úřední desce obce od 4. 1. 2021; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 18. 12. 2020 - schválení rozpočtu obce Soběchleby na rok 2021; Návrh rozpočtu obce Soběchleby na rok 2021 zveřejněný na pevné úřední desce a na internetových stránkách - elektronické úřední desce obce od 30. 11. 2020 do 20. 12. 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce Soběchleby na období 2020 - 2022 zveřejněný na internetových stránkách obce od 25. 1. 2019; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 28. 12. 2018 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu obce
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce Soběchleby na období 2022 - 2026 zveřejněný na internetových stránkách - elektronické úřední desce obce od 4. 1. 2021; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 18. 12. 2020 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2022 - 2026; Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2022 - 2026 zveřejněný na pevné úřední desce a na internetových stránkách - elektronické úřední desce obce od 2. 12. 2020 do 20. 12. 2020
- Závěrečný účet: obce Soběchleby za rok 2019 schválený Zastupitelstvem obce Soběchleby dne 22. 6. 2020 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 30. 6. 2020; Návrh závěrečného účtu zveřejněný na pevné úřední desce a na internetových stránkách - elektronické úřední desce obce od 1. 6. 2020 do 25. 6. 2020

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 012 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2020 – 31. 12. 2020, č. 001 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 27. 8. 2020 – 31. 12. 2020 - ověření zůstatku účtu 451 – Dlouhodobé úvěry ke dni 31. 12. 2020
- Bankovní výpis: č. 012 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. k hospodářské činnosti za období 1. 12. 2020 - 31. 12. 2020 - ověření zůstatku účtu 241 – Běžný účet ke dni 31. 12. 2020
- Bankovní výpis: č. 012 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2020 – 31. 12. 2020, č. 46 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2020 – ověření zůstatku účtu 231 – Základní běžný účet ÚSC ke dni 31. 12. 2020
- Bankovní výpis: elektronický č. 285 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. k hospodářské činnosti ze dne 31. 10. 2020 - ověření zůstatku účtu 241 – Běžný účet ke dni 31. 10. 2020

- Bankovní výpis: č. 010 k úvěrovému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 10. 2020 – 31. 10. 2020 - ověření zůstatku účtu 451 – Dlouhodobé úvěry ke dni 31. 10. 2020
- Bankovní výpis: elektronický bankovní výpis č. 193 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 31. 10. 2020, č. 35 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 30. 10. 2020 – ověření zůstatku účtu 231 – Základní běžný účet ÚSC ke dni 31. 10. 2020
- Hlavní kniha: účetnictví období 12/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2020 schválený radou obce dne 5. 11. 2020 včetně složení inventarizačních komisí a příloh č. 1 - 3; Osnova školení členů inventarizačních komisí a zaměstnanců účetní jednotky obce Soběchleby a prezenční listina ze školení ze dne 30. 11. 2020, Inventarizační zpráva rok 2020 ze dne 18. 2. 2021; Inventurní soupisy včetně příloh účtů č. 231, 241, 261, 373, 374, 388, 451 - stavy zjištěné inventurací a uvedené v inventurním soupisu byly porovnány s účetním stavem vykázaným v hlavní knize účetnictví a rozvaze sestavené k 31. 12. 2020
- Odměňování členů zastupitelstva: Mzdové listy zastupitelů obce Soběchleby za období 1 - 10/2020; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 24. 4. 2020 - schválení mimořádné odměny starostovi obce
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2020 - pokladna hospodářské činnosti SU 261 AU 0010 (pohostinství), pokladna hospodářské činnosti SU 261 AU 0020 (masna), pokladna hospodářské činnosti SU 261 AU 0030 (kuchyně) – ověření zůstatku účtu č. 261 – Pokladna ke dni 31. 12. 2020
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2020 - pokladna obce SU 261 AU 0300 – ověření zůstatku účtu č. 261 – Pokladna ke dni 31. 12. 2020
- Pokladní kniha (deník): za období 10/2020 - pokladna hospodářské činnosti SU 261 AU 0010 (pohostinství), pokladna hospodářské činnosti SU 261 AU 0020 (masna), pokladna hospodářské činnosti SU 261 AU 0030 (kuchyně) – ověření zůstatku účtu č. 261 – Pokladna k 31. 10. 2020
- Pokladní kniha (deník): za období 10/2020 - pokladna obce SU 261 AU 0300 – ověření zůstatku účtu č. 261 – Pokladna k 31. 10. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 10. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 10. 2020
- Účetnictví ostatní: Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 22. 6. 2020 - schválení účetní závěrky obce sestavené k 31. 12. 2019; Protokol o schválení účetní závěrky obce Soběchleby ze dne 22. 6. 2020; Účetní doklad č. 100014 ze dne 30. 6. 2020 k přeúčtování hospodářského výsledku
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Protokol o výsledku kontroly vykonané ve dnech 23. - 24. 3. 2020 v Základní škole a Mateřské škole Soběchleby, p. o., ze dne 24. 3. 2020
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Úplné znění Zřizovací listiny Základní školy a Mateřské školy Soběchleby, příspěvkové organizace ze dne 10. 1. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Usnesení Rady obce Soběchleby ze dne 16. 6. 2020 - schválení účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy Soběchleby, příspěvkové organizace sestavené k 31. 12. 2019; Protokol o schválení účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy Soběchleby, p. o., ze dne 16. 6. 2020

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva uzavřená dne 25. 6. 2020 se Svazem tělesně postižených v ČR, z. s., IČ 47184418 (obec jako "dárce") za účelem poskytnutí finančního daru ve výši 1 500 Kč; Usnesení Rady obce Soběchleby ze dne 16. 6. 2020 - schválení poskytnutí daru; Poskytnutí finančního daru - účetní doklad číslo 123 ze dne 16. 7. 2020, bankovní výpis číslo 123 z účtu u České spořitelny, a. s., ze dne 16. 7. 2020
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2020 uzavřená dne 21. 12. 2020 s TJ Sokol Soběchleby, z. s., IČ 61985538 (obec jako "poskytovatel") za účelem poskytnutí investiční účelové dotace ve výši 100 000 Kč na spolufinancování akce "Přístavba hygienického zařízení a zastřešení parc. č. 468 v k. ú. Soběchleby včetně projektové dokumentace", zveřejněná na internetových stránkách - elektronické úřední desce obce od 11. 1. 2021; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 18. 12. 2020 - schválení smlouvy o poskytnutí dotace; Zaúčtování dohadné položky k dotaci - účetní doklad č. 100055 ze dne 31. 12. 2020; Finanční vyúčtování dotace ze dne 15. 1. 2021, doručené poskytovateli dotace dne 29. 1. 2021
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/03236/OKH/DSM uzavřená dne 25. 8. 2020 s Olomoucký krajem, IČ 60609460 (obec jako "příjemce dotace") - neinvestiční dotace ve výši 22 500 Kč z rozpočtu Olomouckého kraje - "Program na podporu JSDH 2020 - dotace na pořízení, technické zhodnocení a opravu požární techniky a nákup věcného vybavení JSDH obcí Olomouckého kraje 2020" na dovybavení jednotky sboru dobrovolných hasičů Soběchleby; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 22. 6. 2020 - schválení příjmu dotace včetně smlouvy o poskytnutí dotace; Informace Krajského úřadu Olomouckého kraje k rozpočtovému opatření na účelovou neinvestiční dotaci ze dne 1. 9. 2020; Přijetí zálohy na dotaci - účetní doklad č. 153 včetně výpisu č. 153 k běžnému účtu u České spořitelny, a. s., ze dne 2. 9. 2020; Rozpočtové opatření č. 6/2020 k úpravě rozpočtu související s příjmem dotace a navýšením položky výdajů schválené radou obce dne 13. 8. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce od 31. 8. 2020; Úhrada závazku - přijatá faktura ve výši 31 581 Kč od Radim Haitl, IČ 74758551 ze dne 26. 7. 2020, účetní doklad č. 166 ze dne 24. 9. 2020; Zařazení do majetku obce - účetní doklad č. 210150 ze dne 26. 7. 2020 a opravný doklad č. 800014 ze dne 31. 10. 2020; Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2020/03236/OKH/DSM ze dne 11. 12. 2020 - odeslané poskytovateli dotace datovou zprávou dne 11. 12. 2020; Zaúčtování dotace do výnosů obce - účetní doklad č. 100045 ze dne 31. 12. 2020
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu nemovitých věcí č. UZSVM/OPR/2153/2020-OPRM uzavřená dne 27. 5. 2020 s Českou republikou

- Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, IČ 69797111 (obec jako "nájemce") za účelem pronájmu areálu koupaliště, jehož součástí je stavební parcela p. č. 330 o výměře 64 m² se stavbou č. p. 225 a pozemková parcela p. č. 470/4 o výměře 3787 m² vše v k. ú. Soběchleby; Usnesení Rady obce Soběchleby ze dne 25. 5. 2020 - schválení nájemní smlouvy; Předpis a úhrada závazku k nájemnému pro provozování koupaliště (hospodářská činnost obce) - účetní doklad č. 100011 ze dne 31. 5. 2020 k předpisu závazku, účetní doklad č. 900166 ze dne 29. 6. 2020 k úhradě závazku
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená s fyzickými osobami dne 11. 11. 2020 k převodu nemovitého majetku (obec jako "kupující") - areál zdravotního střediska, jehož součástí je budova č. p. 98 a pozemek p. č. 61/1 o výměře 438 m² v k. ú. Soběchleby - právní účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 16. 11. 2020; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 28. 9. 2020 - schválení kupní smlouvy; Znalecký posudek č. 5312 od Ing. Aloise Pátka ze dne 10. 3. 2020; Rozpočtové opatření č. 8 k úpravě výdajů rozpočtu obce v souvislosti s nákupem areálu schválené zastupitelstvem obce dne 28. 9. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce od 30. 9. 2020; Předpis závazku - účetní doklad č. 100033 ze dne 16. 11. 2020; Zařazení do majetku obce - účetní doklad č. 100034 ze dne 16. 11. 2020; Úhrada závazku z úvěru obce - účetní doklad č. 630001 ze dne 17. 12. 2020 včetně výpisu č. 1 k úvěrovému účtu u Komerční banky, a. s. za období 27. 8. 2020 - 31. 12. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0632926119 uzavřená s Českou spořitelnou, a. s., dne 12. 8. 2020 (obec jako "dlužník") - účelový úvěr k nákupu areálu zdravotního střediska a koupaliště; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 24. 7. 2020 - schválení přijetí úvěru včetně smlouvy o úvěru
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č. 03A.0439-00589 uzavřená dne 5. 12. 2020 se společností ČEPS, a. s., IČ 25702556 (obec jako "povinná") za účelem zřízení věcného břemene k pozemkům p. č. 287/24, 287/31, 366/1, 366/13, 406/8, 425/14, 771, 863, 864, 870/1 a 897/1 všechny v k. ú. Soběchleby - právní účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 22. 12. 2020; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 22. 6. 2020 - schválení smlouvy o zřízení věcného břemene; Předpis pohledávky k úplatě za věcné břemeno - vydaná faktura č. 310054 ze dne 31. 12. 2020, účetní doklad č. 310054 ze dne 31. 12. 2020; Zaúčtování věcného břemene na analytický účet věcných břemen - účetní doklad č. 100052 ze dne 5. 12. 2020

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice k zadávání zakázek malého rozsahu schválená radou obce dne 28. 8. 2017 a účinná od 1. 9. 2017
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: Zápisy ze schůze Rady Soběchleby ze dne 13. 1. 2020, 27. 1. 2020, 10. 2. 2020, 24. 2. 2020, 13. 3. 2020, 23. 3. 2020, 1. 4. 2020, 24. 4. 2020, 18. 5. 2020, 25. 5. 2020, 16. 6. 2020, 13. 7. 2020, 13. 8. 2020 a 4. 9. 2020
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: Zápisy ze schůze Rady Soběchleby ze dne 9. 10. 2020, 5. 11. 2020, 30. 11. 2020 a 30. 12. 2020
- Protokol z veřejnoprávní kontroly obce Soběchleby provedené dne 22. 1. 2021 jako část kontroly nahrazující interní audit podle par. 29 zákona č. 320/2001 Sb. - kontrolované období r. 2020
- Zápisy ze zasedání kontrolního výboru ze dne 30. 3. 2020, 29. 6. 2020 a 5. 10. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 18. 12. 2020
- Zápisy ze zasedání finančního výboru ze dne 11. 11. 2020 a 30. 11. 2020

- Zápisy ze zasedání finančního výboru ze dne 2. 3. 2020, 27. 5. 2020 a 22. 6. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápisy ze zasedání Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 24. 4. 2020, 22. 6. 2020, 24. 7. 2020 a 28. 9. 2020
- Zpráva č. 1/2020 z kontroly obce Soběchleby provedené dne 22. 6. 2020 jako část kontroly nahrazující interní audit podle par. 29 zákona č. 320/2001 Sb.
- Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 28. 12. 2020

ostatní

- **akce: "Vybudování odpočinkového místa v areálu MŠ Soběchleby":**

Veřejná zakázka malého rozsahu zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek na stavební práce - zpracována externím dodavatelem; Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 14. 9. 2020 - zaslaná dne 14. 9. 2020 3 uchazečům; Protokol o otevírání nabídek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 25. 9. 2020; Usnesení Zastupitelstva obce Soběchleby ze dne 28. 9. 2020 - schválení oznámení zadavatele o přidělení zakázky a smlouvy o dílo na realizaci veřejné zakázky se SAS 4 FINISH s. r. o., IČ 29140251 ve výši 571 828,01 Kč bez DPH; Oznámení a rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29. 9. 2020; Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem SAS 4FINISH s. r. o., IČ 29140251 dne 29. 9. 2020 (obec jako "objednatel") a zveřejněná na profilu zadavatele od 29. 9. 2020 - dokončení díla do 31. 7. 2021

- Registrace akce č. 117D8210H4298 k dotaci od Ministerstva pro místní rozvoj ČR z programu "11782 - Podpora rozvoje regionů 2019+" ze dne 8. 8. 2020; Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D8210H4298 ze dne 27. 11. 2020; Zaúčtování dotace na podrozvahovou evidenci - účetní doklad č. 800037 ze dne 27. 12. 2020.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Soběchleby:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel směnnou a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Ing. Miloslav Jančík, starosta obce Soběchleby, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření obce Soběchleby za rok 2020 vykonali:

Ing. Aleš Lichnovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 1. 3. 2021

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Soběchleby byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl starosta obce telefonicky seznámen dne 1. 3. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Soběchleby byl doručen do datové schránky obce dne 1. 3. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Soběchleby

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly