



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0210/22/Fol

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šimonovice, IČO 00671886, za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Šimonovice za rok 2022 ve smyslu ustanovení § 42 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, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 16. 11. 2022.

Přezkoumané období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 22. 11. 2022.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 7. 3. 2023.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1003.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0210/22/Fol dne 15. 11. 2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 7. 3. 2023.

Popis úkonu: seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Leona Vránová - starostka,
Alexandra Olaszová - účetní.

T +420 485 226 605 E jana.folprechtova@kraj-lbc.cz

Předmět přezkoumání:

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

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.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 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,44 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,07 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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

Dluh obce nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

V Liberci, dne 13. 3. 2023

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Folprechtová

 Digitální podpis: 14.03.2023 14:42

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehosponařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Starostka obce byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šimonovice a tento návrh zprávy s ní byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzala starostka obce Ing. Leona Vránová.

Ing. Leona Vránová
starostka obce


.....
razítko, podpis, dne 21.3.2023



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 - 2024 byl schválen Zastupitelstvem obce (ZO) dne 13. 12. 2021, usn.č. 3. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 25.11.2021 do 13.12.2021. Střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn od 7. 1. 2022.

Text	2023	2024
Příjmy	18 488	19 038
Výdaje	18 488	19 038

Následný střednědobý výhled na období 2024 - 2025 byl schválen ZO dne 19. 12. 2022, usn.č. 8. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 2.12.2022 do 10.1.2023. Střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn od 10. 1. 2023.

Text	2024	2025
Příjmy	21 488	21 488
Výdaje	21 488	21 488

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2022 byl zveřejněn v období od 25. 11 2021 do 7. 1. 2022.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2022 schválilo ZO dne 13. 12. 2021 usn.č. 3a) jako schodkový v následujících hodnotách:

Příjmy	23 622 379,76 Kč
Výdaje	25 479 981,00 Kč
Financování	1 857 601,24 Kč

Schválený rozpočet byl zveřejněn od 7. 1. 2022. Schodek rozpočtu je kryt prostředky minulých let.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období roku 2022 bylo schváleno 8 rozpočtových opatření (RO):

1. RO schváleno ZO dne 28. 2. 2022, usn.č. 4, zveřejněno od 3. 3. 2022,
2. RO schváleno ZO dne 25. 4. 2022, usn.č. 9, zveřejněno od 2. 5. 2022,
3. RO schváleno ZO dne 20. 6. 2022, usn.č. 4, zveřejněno od 24. 6. 2022,
4. RO schváleno ZO dne 29. 8. 2022, usn.č. 8, zveřejněno od 27. 9. 2022,
5. RO schváleno ZO dne 21. 9. 2022, usn.č. 5, zveřejněno od 27. 9. 2022,
6. RO schváleno ZO dne 28. 11. 2022, usn.č. 8, zveřejněno od 7. 12. 2022,
7. RO schváleno ZO dne 19. 8. 2022, usn.č. 4, zveřejněno od 10. 1. 2023,
8. RO schváleno starostkou dne 28. 12. 2022, ZO na vědomí dne 12. 1. 2023, zveřejněno od 26. 1. 2023.

	Rozpočet	R. po změnách	Změna
Příjmy	23 622 379,76	32 749 596,80	9 127 217,04
Výdaje	25 479 981,00	28 483 302,00	3 003 321,00
Financování	1 857 601,24	- 4 266 294,80	- 2 408 693,56

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-8/2022 do výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2022.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Zřízené příspěvkové organizaci Mateřská Šimonovice (PO a MŠ) byly v rámci rozpočtu obce na rok 2022 schváleny závazné ukazatele ve výši 1 363 981 Kč. O výši příspěvku byla organizace informována dopisem ze dne 6. 1. 2022. Schválený provozní příspěvek byl v kontrolovaném období profinancován ve 100 % výši.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2021 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce (Zprávy) za rok 2021 byl schválen ZO dne 20. 6. 2022 usn.č. 3 s výrokem „bez výhrad“. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 24. 5. 2022. Schválený závěrečný účet včetně Zprávy zveřejněn od 24. 6. 2022.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31. 12. 2022:

- účet č. 20621461/0100	17 316 495,41 Kč, (BV 239)
- účet č. 94 - 5915461/0710	23 408 873,50 Kč, (BV 35)
- spořicí účet KB 115-4253560207	1 513 510,80 Kč, (BV 5)
Celkem	42 238 879,71 Kč

Uvedený souhrnný zůstatek byl shodně uveden ve výkazech Rozvaha a FIN 2-12 M (ř. 6010 a 6030) k datu 31. 12. 2022.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za 10/2022 a 12/2022.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku obce k 31. 12. 2022 bylo kontrole předloženo:

Plán inventur a příkaz k jejímu provedení ze dne 6. 12. 2022.

Proškolení členů IK ze dne 3. 1. 2023.

Inventarizační zpráva ze dne 27. 1. 2023.

Kontrola byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci. Stav majetku k datu 31. 12. 2022 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v počítači. V kontrolovaném období do 31. 12. 2022 bylo přijato 305 faktur (číselná řada 321001-305). K 31. 12. 2022 nebylo uhrazeno 17 faktur (ev.č. 266, 290-305) ve výši 977 214,71 Kč (ve splatnosti), souhlasí se zůstatkem účtu 321 - Dodavatelé v Rozvaze k výše uvedenému datu, ověřeno inventarizací. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v kontrolovaném období ev.č. 179-199, (BV 148-190) a ev.č. 256-282, (BV 221-231), bez zjištěných nedostatků.

Kniha odeslaných faktur

Obec k 31. 12. 2022 vystavila 105 faktur vedených v číselné řadě 422001-422105, k 31.12.2022 nebylo uhrazeno 33 faktur ve výši 73 546,56 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 311 - Odběratelé (rozdíl je zimní údržba, ve splatnosti), ověřeno inventarizací. Kontrolou byla ověřena úhrada faktur ev.č. 50, 54, 60 (BV 192-200) a ev.č. 57-66, (BV 203), ev.č. 67, (č.d. 453), bez zjištěných nedostatků

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 31. 10. 2018 usn.č. 5 schválilo v souladu s NVL č. 318/2017 Sb., v platném znění, výši odměn členů zastupitelstev ÚSC, odměny neuvolněným zastupitelům obce (v členění neuvolněný místostarosta, předseda výboru, člen výboru, člen ZO) a to s účinností od

1. 11. 2018. ZO dne 12. 11. 2018 usn.č. 2d) schválilo odměnu pro předsedu stavebního výboru a členy stavebního výboru s účinností od 12. 11. 2018. ZO dne 14. 1. 2019 usn.č. 8 schválilo navýšení odměn pro členy finančního a kontrolního výboru s účinností od 1. 2. 2019. Odměny ostatních neuvolněných členů ZO zůstávají v dosavadní výši.

Na ustavujícím zasedání ZO dne 19. 10. 2022 byla usn.č. 3b schválena funkce starosty jako uvolněná a bodem č. 5 byly stanoveny odměny místostarostovi a neuvolněným členům ZO. Kontrolou mzdových listů za 9-10/2022 u starostky, místostarosty a končícího člena ZO, nebyly zjištěny nedostatky.

Obec evidovala k 1. 1. 2018 celkem 1 192 obyvatel.

Obec evidovala k 1. 1. 2022 celkem 1 343 obyvatel.

Pokladní kniha (deník)

Kontrola byla předložena pokladní kniha vedená v počítači, příjmové a výdajové pokladní doklady jsou vedeny v jedné číselné řadě (ev.č. 1-503) a v jednotlivých měsících na sebe navazují. V kontrolovaném období roku 2022 bylo evidováno celkem 503 pokladních dokladů. Na každý měsíc je vytištěn pokladní deník a přehled zaúčtování. Konečný stav pokladní hotovosti k 31. 12. 2022 byl v nulové výši a souhlasil na zůstatek účtu 261 – Pokladna v Rozvaze k 31. 12. 2022, ověřeno inventarizací. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v měsíci říjnu (ev.č. 391-434) a prosinci (ev.č 471-503), bez zjištěných nedostatků.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 12/2022.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 10. 2022 a k 31. 12. 2022. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 76 602 136,12 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala dlouhodobé pohledávky. Vytvořila opravné položky ke krátkodobým pohledávkám ve výši 90 788,40 Kč. V kontrolovaném období došlo k významným pohybům u účtu 021 - Stavby ve výši 5 228 tis. Kč (převod bytového domu FO). Z krátkodobých závazků v celkové výši 4 463 tis. Kč nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, dodavatelům, krátkodobé přijaté zálohy a dohadné účty pasivní. Kontrolou stanovených vazeb nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Obec dne 31. 7. 2009 uzavřela smlouvu na zpracování účetnictví s Alexandrou Olaszovou, IČO 71910514.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 10. 2021 na 103,83 % a čerpání výdajů rozpočtu po změnách v objemu 38,94 % bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 16 155 tis. Kč. Dále byl kontrole předložen výkaz FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2022, kde plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci bylo následující (v Kč):

Rekapitulace	Rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	%RU
Příjmy	23 622 379,76	32 749 596,80	34 383 371,91	104,99
Výdaje	25 479 981,00	28 483 302,00	14 634 014,53	51,38
Financování	1 857 601,24	- 4 266 294,80	- 19 749 357,38	xxx

Hospodaření obce skončilo kladným saldem příjmů a výdajů v objemu 19 749 tis. Kč. Výdaje jsou v kontrolovaném období čerpány na 51,38 % z důvodu stavby "Prostoru pro technické zázemí a požární zbrojnice SDH Obce Šimonovice".

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 10/2022 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) činil zisk ve výši 9 832 262,49 Kč. Dále byl kontrole předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2022 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	17 166 922,49 Kč
Výnosy celkem	28 263 899,50 Kč
VH BÚO	11 096 977,01 Kč

souhlasí se zůstatkem účtu VH BÚO vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

Zřízená PO k 31. 12. 2021 vykazovala výsledek hospodaření - zisk ve výši 102 710,18 Kč, ZO dne 25. 4. 2022 usn.č. 10 a) schválilo jeho převod do rezervního fondu.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací

Obec je zřizovatelem Příspěvkové organizace (PO) „Mateřská škola Šimonovice“ (MŠ). ZO na svém zasedání dne 21. 6. 2021 schválilo usn.č. 5a) Zřizovací listinu (ZL), platnou od 21. 6. 2021. Na zasedání ZO dne 6. 9. 2021 byla schválena příloha č. 1 ZL na vymezení majetku ve vlastnictví obce Šimonovice (pozemky, stavby), který organizaci předává k hospodaření.

Darovací smlouvy

Kontrole byly předloženy:

- Darovací smlouva ze dne 30. 5. 2022 uzavřená mezi obcí (dárce) a Hospicem sv. Zdislavy o.p.s., IČO 28700210, na finanční dar ve výši 7 000 Kč, určený na podporu činnosti Hospice sv. Zdislavy o.p.s. ZO rozhodlo o poskytnutí finančního daru dne 25. 4. 2022, usn.č. 12. Dar zaplacen z účtu obce dne 10. 6. 2022, (BV 6).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Dle sdělení obce nebyla v kontrolovaném období poskytnuta žádná účelová dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrole bylo předloženo:

pol. 4111 *126 868,80 Kč*

- UZ 98187 dotaci na volby ve výši 48 000 Kč, předloženo vyúčtování ze dne 4. 1. 2023, skutečně použito 52 659,85 Kč (§ 6115), přeplatek dotace ve výši 4 659,85 Kč připsán na účet obce dne 28. 2. 2023, (BV 5).

- UZ 98008 dotaci na volby ve výši 9 400 Kč, předloženo vyúčtování ze dne 4. 1. 2023, dotace nebyla čerpána (§ 6118), přeplatek dotace ve výši 9 400 Kč odeslán dne 14. 2. 2023, (BV 30).

- UZ 98043 dotaci ve výši 69 468,80 Kč, obec obdržela jednorázový nenávratný příspěvek v souvislosti s výskytem koronaviru SARS Cov-2, nepodléhá vyúčtování.

pol. 4112 *312 200 Kč*

- Dotace na souhrnný finanční vztah SR k rozpočtům obcí pro rok 2022.

pol. 4116 *2 166 922,72 Kč*

- ÚZ 13101 - aktivní politika zaměstnanosti ÚP - ve výši 30 000 Kč.

- ÚZ 17015 - MMR IROP na akci "Výstavba nové mateřské školy Šimonovice" - ve výši 115 495,71 Kč.

- ÚZ 17016 - MMR IROP na akci "Výstavba nové mateřské školy Šimonovice" - ve výši 1 963 427,01 Kč.
- ÚZ 29031 - na akci "Obnova, zajištění a výchova lesních porostů do 40 let věku" - ve výši 58 000 Kč.

pol. 4122 40 000 Kč

- dle smlouvy OLP/2576/2022 na akci "Požární ochrana a prevence kriminality" ve výši 40 000 Kč

pol. 4216 4 324 151,78 Kč

- UZ 17969 dotace z MMR IROP na akci "Výstavba nové mateřské školy Šimonovice" ve výši 3 194 055,50 Kč.
- UZ 17968 dotace z MMR IROP na akci "Výstavba nové mateřské školy Šimonovice" ve výši 187 885,62 Kč.
- UZ 14502 dotace z MV na akci "Šimonovice - Výstavba požární zbrojnice" ve výši 942 210,66 Kč.

pol. 4222 1 761 871 Kč

- smlouva OLP/2944/2022 na akci "Obec Šimonovice - stavba požární zbrojnice" ve výši 1 761 871 Kč.

Smlouvy o dílo

Kontrola bylo předloženo:

Smlouva o dílo uzavřená dne 30.9.2022 se zhotovitelem HAVAX a.s., IČO 18385982. Předmětem díla je realizace "Prostoru pro technické zázemí a požární zbrojnici SDH Obce Šimonovice". Cena díla 12 495 036,06 Kč bez DPH, 15 118 993,63 Kč včetně DPH. Termín dokončení do 12 měsíců od podpisu smlouvy. Uzavření smlouvy schváleno ZO usn. č. 3)a.1) dne 21. 9. 2022. Na profilu zadavatele smlouva zveřejněna dne 6. 10. 2022.

Finanční plnění: v kontrolovaném období byly zaplacený 2 faktury č. 255 ve výši 557 871,34 Kč zaplacená dne 30. 11. 2022 (BV 220) a č 289 ve výši 1 089 480,04 Kč zaplacená dne 29. 12. 2022, (BV 238).

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

Kontrolou byla ověřena:

- Kupní smlouva ze dne 4. 5. 2022 na prodej bytové jednotky č. 120/9 za sjednanou cenu 983 059 Kč. Prodej schválilo ZO dne 25. 4. 2022, usn.č. 4. Záměr prodeje vyvěšen od 10. 1. 2022 do 26. 1. 2022. Vklad do KN byl proveden dne 10. 6. 2022 s právními účinky k 18. 5. 2022. Kupní cena byla stanovena dle Smlouvy o budoucí kupní smlouvě k převodu vlastnictví bytové jednotky ze dne 17. 12. 2001, placeno průběžně ve 240 splátkách. Vyvedeno z majetku dne 18. 5. 2022, (d.č. 1015).

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období nebyla uzavřena žádná smlouva o přijetí úvěru.

Smlouvy o věcných břemenech

V obci byly uzavírány smlouvy o věcných břemenech, které nepřesáhly částku 10 000 Kč.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Obec v souladu s § 39 odst. 1 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění na svých stránkách a úřední desce zveřejňovala záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrolou byla ověřena následující veřejná zakázka malého rozsahu:

"Prostor pro technické zázemí a požární zbrojnice SDH Obce Šimonovice"

-lhůta pro podání nabídek do dne 30.8.2022, do 11:00 hod., doručeny 2 nabídky,

-protokol o otevírání obálek ze dne 30.8.2022,

-rozhodnutí o výběru zadavatele ze dne 22.9.2022 (schváleno ZO usn. č. 3)a.1) dne 21. 9. 2022), zakázka zadána subjektu HAVAX a.s., IČO 18385982, Liberec.

Ostatní informace uvedeny v kapitole Smlouvy o dílo.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má soubor vnitřních směrnic, který průběžně aktualizuje.

Výsledky externích kontrol

Kontrola byla předložena Zpráva o auditu operace z MF ČR ze dne 19. 7. 2022, kontrolovaný projekt "MŠ Šimonovice", předmětem kontroly bylo na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisí, vč. dalších skutečností. V průběhu auditu nebylo identifikováno žádné zjištění.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola byl předložen Protokol o provedení a výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u MŠ Šimonovice, PO za období 2021 ze dne 8. 11. 2022, provedený firmou AOLA, s.r.o., IČO 08250332, Rokytnice nad Jizerou. Nebyly shledány závažné chyby a nedostatky.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola byly předloženy zápisy a usnesení z jednání ZO. V kontrolovaném období roku 2022 se konala zasedání ve dnech 31. 1., 28. 2., 25. 4., 30. 5., 20. 6., 11. 7., 29. 8., 21. 9., 19. 10., 28. 11. a 19. 12. 2022. Dále byl kontrola předložen zápis ze dne 13. 12. 2021 (rozpočet pro rok 2022).

Činnost finančního kontrolního výboru

K zabezpečení ustanovení § 119 odst. 2 a 3 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly předloženy zápisy z jednání kontrolního výboru (2 zápisy) a finančního výboru (2 zápisy).

Schvalování účetní závěrky

Předložen Protokol o schválení účetní závěrky obce - schváleno ZO dne 20. 6. 2022, usn.č. 3.

Předložen Protokol o schválení účetní závěrky zřízené PO - schváleno ZO dne 25. 4. 2022, usn.č. 10a).