

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šimonovice, IČ 00671886, za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Šimonovice za rok 2020 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 10. 11. 2020.

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, v Liberci dne 16. 11. 2020.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, v Liberci dne 28. 4. 2021.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

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-0210/20/Fol dne 10. 11. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 7. 4. 2021.

Popis úkonu: telefonické seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byly přítomny: Ing. Leona Vránová - starostka,
Alexandra Olaszová - účetní.

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

Krajský úřad Libereckého kraje

U Jezu 642/2a • 461 80 Liberec 2 • tel.: + 420 485 226 605 • fax: + 420 485 226 362
e-mail: jana.folprechtova@kraj-libc.cz • www.kraj-libc.cz • IČ: 70891508 • DIČ:
CZ70891508 Datová schránka: c5kbvkv

- 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 2020

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2020

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 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 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 0,90 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 25,27 %
- 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 7. 5. 2021.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
razítko, 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 nehospodařila 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 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:

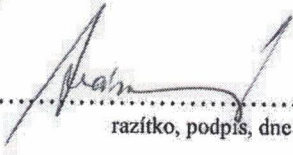
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

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

17.5. 2021



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.
Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn v období od 28. 11. 2019 do 16. 12. 2019.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období roku 2020 byla schválena 2 rozpočtová opatření (dále jen RO):

1. RO schváleno ZO dne 13. 7. 2020, usn.č. 4, zveřejněno od 14. 7. 2020,
2. RO schváleno ZO dne 12. 10. 2020, usn.č. 5, zveřejněno od 14. 10. 2020.

Rekapitulace v Kč	Rozpočet	R. po změnách	Změna
Příjmy	54 316 656,55	56 308 056,55	1 991 400,00
Výdaje	74 333 592,30	75 156 462,30	822 870,00
Financování	20 016 935,75	18 848 405,75	1 168 530,00

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-2/2020 do výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2020 projednalo a schválilo ZO dne 16. 12. 2019 usn.č. 3 jako schodkový v následujících hodnotách:

Příjmy	54 316 656,55 Kč
Výdaje	74 333 592,30 Kč
Financování	20 016 935,75 Kč

Schválený rozpočet je zveřejněn od 16. 12. 2019. Schodek rozpočtu je kryt prostředky minulých let.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 - 2022 byl schválen ZO dne 14. 1. 2019 usn.č. 3b. Návrh výhledu zveřejněn od 20. 12. 2018 do 14. 1. 2019, schválený výhled zveřejněn od 23. 1. 2019 v následujících hodnotách (v tis. Kč):

Text	2020	2021	2022
Příjmy	26 400	27 400	28 400
Výdaje	26 400	27 400	28 400

Následující střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 - 2023 byl schválen ZO dne 16. 3. 2020 usn.č. 4. Návrh výhledu zveřejněn od 17. 2. 2020 do 16. 3. 2020, schválený výhled zveřejněn od 7. 4. 2020.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce (Zprávy) za rok 2019 byl schválen ZO dne 1. 6. 2020 usn.č. 3 s výrokem „bez výhrad“. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 15. 5. 2020 do 2. 6. 2020. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 15. 5. 2020.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31. 12. 2020:

- účet č. 20621461/0100	11 102 603,70 Kč, (BV 240)
- účet č. 94 - 5915461/0710	7 987 124,65 Kč, (BV 34)
- spořicí účet KB 115-4253560207	1 512 603,08 Kč, (BV 7)
Celkem	20 602 331,43 Kč

Uvedený souhrnný zůstatek byl shodně uveden ve výkazech Rozvaha a FIN 2-12 M (ř. 6010 a 6030) k datu 31. 12. 2020.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za 1-10/2020 a 12/2020.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku obce k 31. 12. 2020 bylo kontrole předloženo:

Směrnice č. 15/2019 o inventarizaci majetku a závazků.

Plán inventur a příkaz k jejímu provedení ze dne 30. 11. 2020.

Proškolení členů IK ze dne 2. 1. 2021.

Inventarizační zpráva ze dne 26. 1. 2021.

Kontrola byla předložena soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci účtů 022, 069, 192, 194, 231, 261, 311, 321, 374, 90X. Stav majetku k datu 31. 12. 2020 uvedený na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla inventarizace majetku a závazků podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v počítači a slouží jako kniha závazků. V kontrolovaném období do 31. 12. 2020 bylo přijato a evidováno celkem 373 dodavatelských faktur (číselná řada 320001-373). K 31. 12. 2020 nebyly uhrazeny faktury (ev.č. 159, 199, 230, 243, 259, 278, 288, 307, 329, 343, 354, 357-373) ve výši 6 835 612,60 Kč, souhlasí se zůstatkem účtu 321 Dodavatelé v Rozvaze k výše uvedenému datu. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v průběhu roku 2020 (ev. č. 67, 132, 140, 155, 159, 178, 199, 210, 230, 243 a 244, BV 64-169). Ověřeno inventarizací.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyly přijaté faktury podrobeny detailnímu prověřování. Detailní prověření přijatých faktur bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích.

Kniha odeslaných faktur

Obec k 31. 12. 2020 vystavila 51 faktur (v číselné řadě 420001-51), neuhrazené faktury (ev.č. 419008, 10, 22, 38, 420005, 24, 32, 41, 46-51) ve výši 119 660,79 Kč, souhlasí se zůstatkem účtu 311 Odběratelé. Kontrolou byla ověřena úhrada faktur ev. č. 420010-20, bez zjištěných nedostatků. Ověřeno inventarizací.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyly odeslané faktury podrobeny detailnímu prověřování. Detailní prověření odeslaných faktur bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích.

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. ZO dne 30. 11. 2020 usn.č. 8d schválilo druhého neuvolněného místostarostu. Kontrolou výplatního listku za měsíc prosinec 2020 u starostky obce nebyly zjištěny nedostatky.

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

Pokladní kniha (deník)

Pokladna je vedena v počítači, doklady jsou vedeny v jedné číselné řadě (1-555). K 31. 12. 2020 bylo vyhotoveno celkem 555 pokladních dokladů. V kontrolovaném období byl zůstatek pokladní hotovosti nulový a souhlasil se stavem účtu 261 Pokladna v Rozvaze k výše uvedenému datu. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v měsíci prosinci (ev.č. 541-554), bez zjištěných nedostatků.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikivosti daného předmětu nebyla pokladní kniha podrobena detailnímu prověřování. Detailní prověření bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikivosti v příštích obdobích.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 10/2020 a 12/2020. Obec v části D.2. a D.3. uvedla celkovou výměru lesních pozemků a výši ocenění celkové výměry lesních pozemků.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 10. 2020 a k 31. 12. 2020. Stálá aktiva po proúčtování korekcí činila 110 254 278,69 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala dlouhodobé pohledávky. Vytvořila opravné položky ke krátkodobým pohledávkám ve výši 37 137,50 Kč. V kontrolovaném období došlo k významným pohybům na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ve výši 16 376 tis. Kč (např. chodník ul. Minkovická, Mateřská škola), objem dlouhodobých závazků nedoznal významných změn. Z krátkodobých závazků v celkové výši 8 287 tis. Kč nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, dodavatelům a dohadné účty pasivní. Kontrolou stanovených vazeb nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Obec dne 31. 7. 2009 uzavřela smlouvu na zpracování účetnictví s Alexandrou Olszovou, IČ 71910514.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 10. 2020 na 31,95 % (17 993 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách v objemu 27,71 % (21 579 tis. Kč) bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 3 586 tis. Kč. Dle předloženého výkazu FIN 2 - 12 M ke dni 31. 12. 2020 je plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci následující (v Kč):

Rekapitulace	Rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	%RU
Příjmy	54 316 656,55	56 308 056,55	28 745 017,14	51,05
Výdaje	74 333 592,30	75 156 462,30	34 997 784,30	46,57
Financování	20 016 935,75	18 848 405,75	6 252 767,16	xxx

Hospodaření obce skončilo záporným saldem příjmů a výdajů v objemu 6 253 tis. Kč. Výdaje rozpočtu byly naplněny na 46, 57 % z důvodu plánované velké investiční akce (stavba MŠ), u které nebylo zřejmé, zda bude dodržen harmonogram.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 10/2020 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) činil zisk ve výši 9 259 912,96 Kč. Obec Dále byl kontrole předložen VZZ za období 12/2020 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	10 097 121,47 Kč
Výnosy celkem	20 008 799,96 Kč
VH BÚO	9 911 678,49 Kč

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

Darovací smlouvy

Kontrola byla předložena:

- Darovací smlouva ze dne 7. 4. 2020 uzavřená mezi obcí (dárce) a Hospicem sv. Zdislavy o.p.s., IČ 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 16. 3. 2020, usn.č. 8a. Dar zaplacen z účtu obce dne 27. 4. 2020, (BV 77).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrola byla předložena:

- Smlouva o poskytnutí dotace na provoz mateřské školy na školní rok 2019/2020 uzavřená mezi obcí Šimonovice a II. Mateřská škola Preciosa, o.p.s., IČ 25027611, ze dne 22. 9. 2020. Smlouva je uzavřená v souladu s usnesením ZO Šimonovice ze dne 7. 9. 2020. Předmětem smlouvy je poskytnutí dotace na podporu provozu mateřské školy na území města Liberce, jejíž zřizovatel není Statutární město Liberec ani obec Šimonovice ve výši 6 500 Kč. Dotace byla příjemci poskytnuta na základě faktury (č. 200100003) vystavené mateřskou školou, úhrada dne 12. 10. 2020 (účetní doklad č. 2189).

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 17. 12. 2020 uzavřená mezi obcí Šimonovice (poskytovatel) a Mikroregionem Císařský kámen, IČ 70226342, (příjemce), která bude využita na akci "Odkanalizování Mikroregionu Císařský kámen Šimonovice 1. část - Dlouhý Most" v objemu 60 000 Kč. Obec odeslala dotaci dne 22. 12. 2020. O poskytnutí dotace a uzavření Smlouvy rozhodlo ZO dne 30. 11. 202, usn.č. 10. Smlouva zveřejněna na webu obce od 21. 12. 2020.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

pol. 4111 1 673 500 Kč

- UZ 98193 dotaci na volby ve výši 31 000 Kč, obec obdržela dne 24. 8. 2020, (BV 19), závěrečné vyúčtování ze dne 20. 1. 2021, skutečně použito 28 281,90 Kč (§ 6115), vratka dotace ve výši 2 718 Kč odeslána dne 22. 1. 2021, (BV 16).

- UZ 98024 dotaci ve výši 1 642 500 Kč, obec obdržela dne 13. 8. 2020 (BV 18), jednorázový nenávratný příspěvek v souvislosti s výskytem koronaviru SARS Cov-2, nepodléhá vyúčtování.

pol. 4112 277 100 Kč

- Dotace na souhrnný finanční vztah SR k rozpočtům obcí pro rok 2020.

pol. 4213 2 299 584,11 Kč

- UZ 91628 dotace ze SFDI na akci "Stezka pro pěší podél silnice III./27810, obec Šimonovice". Obec obdržela dne 2. 9. 2020 (2 platby), dne 5. 11. 2020 (1 platbu) a dne 10. 12. 2020 (2 platby).

pol. 4216 5 994 691,64 Kč

- UZ 17968, 17969 dotace z MMR IROP na akci "Výstavba nové mateřské školy Šimonovice". Finanční prostředky přijaty na účet obce dne 23. 11. 2020, (BV 29).

pol. 4222 24 600 Kč

- Smlouva OLP/2838/2019 na projekt „Stavba chodníku včetně veřejného osvětlení - ulice Buková“ záloha ve výši 221 400 Kč přijata na účet obce dne 2. 12. 2019, (BV 230). Doplatek ve výši 24 600 Kč přijat na účet obce dne 14. 12. 2020, (BV 229).

Smlouvy o dílo

V návaznosti na veřejnou zakázku malého rozsahu (VZMR) byla předložena Smlouva o dílo uzavřená s firmou JAVEKO CZ s.r.o., Šimonovice, IČ 22793534. Jedná se o zajištění odvozu zeminy vč. jejího převzetí v rámci akce „Výstavba nové mateřské školy Šimonovice“ ze zářezu pod stavbou mateřské školy. Uzavřeno dne 21. 5. 2020. Cena díla byla stanovena na 181 500 Kč s DPH (150 000 Kč bez DPH). Termín realizace akce je do 31. 5. 2020. Uzavření smlouvy bylo schváleno ZO dne 21. 5. 2020 usn.č. 4b. Zaplacená jedna faktura ve výši 181 500 Kč dne 11. 6. 2020 (BV 107). Vzhledem k výši pořizovací ceny nevznikla povinnost zveřejnit smlouvu o dílo na profilu zadavatele.

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

Kontrola byla předložena:

- Kupní smlouva uzavřená dne 30. 1. 2020 mezi obcí (kupující) a FO (prodávající) na p.p.č. 246/10 o výměře 703 m² za sjednanou cenu 140 600 Kč. Zakoupení pozemku bylo schváleno ZO dne 13. 1. 2020. Vklad do KN byl proveden dne 27. 2. 2020, právní účinky k 5. 2. 2020. Platba odeslána dne 4. 2. 2020 (BV 24). Zavedeno do majetku obce dne 4. 2. 2020, (d. č. 2024).

- Kupní smlouva uzavřená dne 30. 12. 2020 mezi obcí (kupující) a firmou Cestářské práce s.r.o., IČ: 25440781 (prodávající) na malotraktor John Deere 755 za sjednanou cenu 139 150 Kč. Zakoupení malotraktoru bylo schváleno ZO dne 30. 11. 2020 usn.č. 10. Platba odeslána dne 8. 1. 2021, (BV 6). Zavedeno do majetku obce dne 8. 1. 2021, (d. č. 2006).

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období nebyla uzavřena žádná smlouva o přijetí úvěru.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrola byla předložena:

VZMR- na odvoz a uskladnění zeminy ze zářezu pod stavbou mateřské školy o množství zeminy 1 063,869 m³. Obec obdržela 3 cenové nabídky. Vítězem výběrového řízení je firma JAVEKO CZ s.r.o.. Uzavření smlouvy o dílo bylo schváleno ZO dne 21. 5. 2020, usn.č. 4.b.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má soubor vnitřních směrnic, který průběžně aktualizuje.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyly vnitřní směrnice podrobeny detailnímu prověřování. Detailní prověření bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola byla předložena zápisy a usnesení z jednání ZO. V kontrolovaném období roku 2020 se konala zasedání ve dnech 13. 1., 10. 2., 16. 3., 8. 4., 21. 5., 1. 6., 10. 6., 13. 7., 24. 8., 7. 9., 15. 9., 12. 10., 30. 11. a 16. 12. 2020. Dále byl kontrolě předložen zápis ze dne 16. 12. 2019 (rozpočet pro rok 2020).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec Šimonovice neměla v kontrolovaném období zřízeny žádné peněžní fondy.

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

Zastupitelstvo obce dne 1. 6. 2020 usn.č. 3 schválilo účetní závěrku obce k 31. 12. 2019, doloženo protokolem ze dne 23. 6. 2020.

Vyvěšeno: 15.6.21

Sejmuto:

Podpis:

Zveřejněno i způsobem umožňujícím dálkový přístup