



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

SpZn.: S - JMK 73219/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce HOLASICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. srpna 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech od 26. května 2021 do 27. května 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 Holasice
Václavská 29, 664 61 Rajhrad

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Veronika Rychlá**

Kontrolor:

Eva Sedláčková
Ing. Eliška Krýsová
Ing. Miluše Horáková
Helena Slámová

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 byly přítomny:

Mgr. Lenka Ungrová - starostka
Ing. Lenka Sedláčková - 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 21. 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 Holasice 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 3,09 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,64 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

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

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

Holasice, dne 27. května 2021

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

Mgr. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Helena Slámová

.....
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 převzala starostka obce Holasice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 27. května 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Lenka Ungrová

starostka obce



Handwritten signature of Mgr. Lenka Ungrová

podpis starostky obce

Ing. Lenka Sedláčková

účetní

Handwritten signature of Ing. Lenka Sedláčková

podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu pro rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 2/2020
- Schválené rozpočtové opatření č. 8/2020
- Evidence rozpočtových opatření v roce 2020
- Rozpočet pro rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Holasice na roky 2021 - 2023
- Závěrečný účet obce Holasice za rok 2019
- Výpis z účtu Sberbank CZ, a.s., číslo 155 ze dne 9. 10. 2020 vyplacení odměn za výkon funkce zastupitelů za období 9/2020, os. 102, 149, 111, 12, 150, 73, 15, 23 a za výkonu funkce zastupitele a z pracovní smlouvy os. č. 33
- Výpis z účtu Sberbank CZ, a.s., číslo 190 ze dne 11. 12. 2020, vyplacení odměny za období 11/2020 z Dohody o provedení práce ze dne 1. 11. 2020 - os. č. 116, kronikář
- Faktura č. 2020192004 ze dne 9. 10. 2020, ke Smlouvě o dílo ze dne 29. 6. 2020 k akci " Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace, SO 102 Přeložka jednotné kanalizace", dodavatel SIDESTAV, spol. s.r.o., Brno
- Zjišťovací protokol ze dne 30. 9. 2020, k fakturaci dle ke Smlouvě o dílo ze dne 29. 6. 2020 (za období 9/2020) k akci " Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace, SO 102 Přeložka jednotné kanalizace"
- Výpis z účtu Sberbank CZ, a.s., č. 816 ze dne 26. 10. 2020, úhrada části faktury č. 2020192004 ze dne 9. 10. 2020, ke Smlouvě o dílo ze dne 29. 6. 2020 k akci " Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace, SO 102 Přeložka jednotné kanalizace"
- Výpis z účtu Sberbank CZ, a.s., č. 817 ze dne 27. 10. 2020, úhrada části faktury č. 2020192004 ze dne 9. 10. 2020, ke Smlouvě o dílo ze dne 29. 6. 2020 k akci " Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace, SO 102 Přeložka jednotné kanalizace"
- Faktura č. 20201238 ze dne 21. 12. 2020, ke Smlouvě o výkonu činnosti technického dozoru stavebníka ze dne 29. 6. 2020(za období 12/2020) k akci "Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace, SO 102 Přeložka jednotné kanalizace" dodavatel CHeck Build s.r.o. Brno
- Výpis z účtu Sberbank CZ, a.s., č. 1 ze dne 4. 1. 2021, úhrada faktury č. 20201238 ze dne 21. 12. 2020, technický dozor za 12/2020 k akci "Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace, SO 102 Přeložka jednotné kanalizace" dodavatel CHeck Build s.r.o. Brno
- Inventurní soupisy inventarizačních položek k datu 31. 12. 2020
- Plán inventur a průběhu inventarizace v roce 2020 vč. přílohy
- Zpráva o výsledku řádné inventarizace majetku obce Holasice podle stavu ke dni 31. 12. 2020 vč. přílohy
- Rekapitulace mezd za období 8-12/2020
- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 8-12/2020, os. č. 33, 102, 149, 111, 12, 150, 73, 15, 23, 173
- Mzdový list za období 8-12/2020, os. č. 33 (za výkon funkce zastupitele a z trvalého pracovního poměru za období 8-10/2020 a za výkon funkce zastupitele za období 11-12/2020)
- Mzdový list za období r. 2020 za výkon funkce zastupitele os. č. 111, 173
- Mzdový list os. č. 23 a 12 za období 1 - 7/2020
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Darovací smlouva č. 1306/2019 ze dne 22. 4. 2020 (poskytnutí finančního daru)
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 11. 2020 os.č. 116, kronikář
- Smlouva o dílo číslo 2002 ze dne 29. 6. 2020 - "Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace" SO 102 Přeložka jednotné kanalizace
- Příkazní smlouva č. 283/2020 ze dne 21. 5. 2020 - "Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace" SO 102 Přeložka jednotné kanalizace
- Smlouva o výkonu činnosti Technického dozoru stavebníka a koordinátora BOZP ze dne 29. 6. 2020 - "Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace" SO 102 Přeložka jednotné kanalizace
- Kupní smlouva ze dne 24. 2. 2020 (koupě veřejného osvětlení)
- Dokumentace k veřejné zakázce - "Obec Holasice, Lokalita u Kapličky, vybudování opěrné zdi, oprava kanalizace a komunikace" SO 102 Přeložka jednotné kanalizace:
 - Výzva a zadávací dokumentace - podmínky a požadavky prp zpracování nabídky ze dne 28. 5. 2020
 - Jmenování komise ze dne 8. 6. 2020
 - Potvrzení o převzetí nabídek ze dne 8. 6. 2020

- Seznam podaných nabídek
- Protokol o otevírání nabídek ze dne 9. 6. 2020
- Zpráva o posouzení splnění podmínek účasti a hodnocení nabídek ze dne 9. 6. 2020
- Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 25. 6. 2020
- Směrnice k zadávání zakázek malého rozsahu platná ode dne 26. 6. 2017
- Zápis ze zasedání č. 12 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 12. 12. 2019
- Zápis ze zasedání č. 13 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 6. 2. 2020
- Zápis ze zasedání č. 14 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 23. 4. 2020
- Zápis ze zasedání č. 15 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 25. 6. 2020
- Zápis ze zasedání č. 16 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 24. 9. 2020
- Zápis ze zasedání č. 17 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 3. 12. 2020
- Zápis ze zasedání č. 18 Zastupitelstva obce Holasice konaného dne 17. 12. 2020