



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

SpZn.: S - JMK 31469/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce POPICE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. srpna 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. února 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:

dílčí přezkoumání:	Obecní úřad Popice Hlavní 62, 691 27 Popice
konečné přezkoumání:	Krajský úřad Jihomoravského kraje Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

Kontrolor: **Eva Sedláčková**

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:

Marek Sekanina - starosta
Jitka Vintrlíková - 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 22. července 2020, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů před dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

S ohledem na mimořádnou situaci související se šířením koronaviru došlo k omezení možností realizovat přezkoumání hospodaření územních celků obvyklým způsobem a v obvyklém rozsahu v souladu s vytvořeným plánem. V této věci vydalo Ministerstvo financí mimořádné metodické doporučení k výkonu přezkoumání hospodaření územních celků.

Za účelem zajištění splnění základních zákonných povinností přezkoumávajícího orgánu bylo nutné konečné přezkoumání provést korespondenčním způsobem. Požadované písemnosti ke konečnému přezkoumání hospodaření byly předloženy elektronickou formou.

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 Popice 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 0,08 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,49 %
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 Popice k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Brno, dne 4. února 2021

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

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 Popice. Z důvodu mimořádných opatření byl návrh zprávy projednán dálkově, prostřednictvím telefonické komunikace. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. projednání návrhu zprávy, byl učiněn dne 4. února 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marek Sekanina

.....
starosta obce

OBEC POPICE
691 27 Popice
Tel.: 519 415 523

[Handwritten signature]

.....
podpis starosty obce

Jitka Vintrlíková

.....
účetní

[Handwritten signature]

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Popice na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2020
- Rozpočtové opatření číslo 6 a7/2020
- Rozpočtové opatření číslo 4/2020
- Schválený rozpočet obce Popice na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Popice na období 2021 - 2022
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Popice na období 2021 - 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019
- Schválený závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpis ČNB č. 31 ze dne 3. 12. 2020 a č. 34 ze dne 11. 12. 2020 - úhrady investiční akce
- Bankovní výpis ČS ze dne 27. 7. 2020
- Stav časového rozlišení transferů k 31. 12. 2020
- Plán odpisů na rok 2020
- Inventura majetkových účtů, účtu 403
- Pracovní smlouva ze dne 26. 11. 2014 - traktorista, údržbář
- mzdový list os. číslo 321
- Rekapitulace mezd za rok 2020
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 7/2020 os. číslo 268 a 226
- Účetní doklady a faktury vztahující se k vybavení víceúčelového hřiště
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce ze dne 29. 5. 2020 - sečení trávy
- Mzdový list os. číslo 363
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Popice ze dne 2. 6. 2020 - pro Římskokatolickou farnost Popice
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Popice - žadatel Římskokatolická farnost Popice
- Dodatek č. 1 ze dne 5. 10. 2020 (dotace JMK - ulice Sklepni)
- Registrace akce a rozhodnutí dotace ze dne 9. 10. 2020 (MZ - akce Ul. Sklepni, dobudování IS, kanalizace)
- Registrace akce a rozhodnutí dotace ze dne 9. 10. 2020 (MZ - akce Ul. Sklepni, dobudování IS, vodovod)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 23. 7. 2020 (smlouva č. JMK 065278/20/OKH - Popice, ul. Sklepni, dobudování IS - doprovodná infrastruktura a obnova vozovky)
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo číslo 02-0495 ze dne 23. 9. 2020 (akce: Popice - ul. Sklepni, dobudování IS)
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo číslo 02-0495 ze dne 18. 12. 2020 (akce: Popice - ul. Sklepni, dobudování IS)
- Smlouva o dílo č. 02-0495 ze dne 10. 6. 2020 (akce: Popice - ul. Sklepni, dobudování IS)
- Směnná smlouva ze dne 23. 9. 2020 (směna pozemku p.č. 2743/5)
- Záměr č. 2-2020 ze dne 29. 6. 2020
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: HO - 014330063130/001 ze dne 9. 10. 2020 (E.ON - pozemek p.č. 5/19)
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 8. 2020 (povinný - Jihomoravský kraj)
- Příkazní smlouva š. 372/20 ze dne 8. 7. 2020 (akce: Popice - ul. Sklepni, dobudování IS)
- Zjednodušené podlimitní řízení na akci "Popice-ul. Sklepni, dobudování IS" (Výzva k podání nabídky, Protokol o otevírání nabídek, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, Oznámení zadavatele o výběru zadavatele, Písemná zpráva zadavatele)
- Zápis o průběhu 18. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 23. 9. 2020
- Zápis o průběhu 19. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 17. 12. 2020