



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

SpZn.: S - JMK 79069/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce PODMYČE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 14. září 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 10. 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 Podmyče
Podmyče 8, 671 06 Šafov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lenka Létalová**

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:

Radek Virgler - starosta

Jitka Čechová - 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 27. 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 Podmyče 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 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,99 %
- 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 Podmyče k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Podmyče, dne 10. května 2021

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

Ing. Lenka Létalová

.....
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 Podmyče. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 10. května 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Radek Virgler

.....
starosta obce

Obec Podmyče
671 06 Podmyče č.p. 8
IČO : 00637564
e-mail: obecpodmyce@volny.cz

.....
podpis starosty obce

Jitka Čechová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 1/2020
- Schválený rozpočet obce Podmyče na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Podmyče sestavený do roku 2023
- Návrh Závěrečného účtu za rok 2019
- Schválený Závěrečný účet obce Podmyče za rok 2019
- Bankovní výpis č. 118 ze dne 31. 12. 2020 (KB, a.s.)
- Výpis z účtu č. 17 ze dne 31. 7. 2020 (ČNB)
- Inventarizační zpráva za rok 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12. 2020
- Plán inventur na rok 2020
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů obce Podmyče za období leden - srpen 2020
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2020 a prosinec 2020
- Pokladní deník 12/2020
- Pokladní deník 8/2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem (č. 200070024 ze dne 4. 5. 2020, č. 200030036 ze dne 6. 5. 2020, č. 200070030 ze dne 3. 7. 2020, č. 200010061 ze dne 13. 8. 2020, č. 200070039 ze dne 1. 9. 2020, č. 200070046 ze dne 2. 10. 2020)
- Účetní závěrka obce Podmyče sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2019
- Pracovní smlouva ze dne 2. 2. 2010 vč. Dodatku č. 1 ze dne 30. 12. 2011 a Platového výměru ze dne 6. 1. 2020 (prodavačka smíšeného zboží)
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 23. 3. 2020 vč. Žádosti o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Podmyče pro rok 2020 ze dne 4. 2. 2020 (dofinancování provozu Pošta partner Šafov)
- Smlouva č. JMK064879/20/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 22. 7. 2020
- Smlouva o nájmu bytu ze dne 16.12. 2016 vč. Předávacího protokolu a Dodatku č. 3 ze dne 4. 12. 2019 (byt na pozemku p.č. 25 o výměře 41,5 m2 v k.ú. Podmyče)
- Smlouva o dílo ze dne 9. 6. 2020 vč. Předávacího protokolu ze dne 31. 7. 2020 (dodávka a montáž herních prvků na dětské hřiště, dodavatel: MONOTREND s.r.o.)
- Smlouva o koupi pozemku ze dne 28. 8. 2020 (prodej pozemku p.č. 1946 o výměře 117 m2 v k.ú. Podmyče)
- Záměr prodeje části pozemku p.č. 1946 o celkové výměře 1674 m2 v k.ú. Podmyče
- Cenové nabídky č. 20PK00037 a č. 20PK00038 ze dne 10. 5. 2020 na herní sestavu (MONOTREND, s.r.o.)
- Novela č. 1/2020 směrnice o cestovních náhradách pro členy zastupitelstva a zaměstnance obce s platností od 1. 1. 2020
- Zápis o průběhu čtvrtého zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 12. 7. 2020
- Zápis o průběhu druhého zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 26. 4. 2020
- Zápis o průběhu pátého zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 11. 10. 2020
- Zápis o průběhu pátého zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 29. 11. 2019
- Zápis o průběhu prvního zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 8. 3. 2020
- Zápis o průběhu šestého zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 13. 12. 2020
- Zápis o průběhu třetího zasedání Zastupitelstva obce Podmyče konaného dne 31. 5. 2020
- Zápis z prvního zasedání o výsledku kontroly ze dne 10. 7. 2020 (Finanční výbor)
- Zápis z prvního zasedání o výsledku kontroly ze dne 10. 7. 2020 (Kontrolní výbor)