

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

SpZn.: S - JMK 87393/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce DOBRÉ POLE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. srpna 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 19. března 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 Dobré Pole
Dobré Pole 79, 691 81 Březí
konečné přezkoumání: Krajský úřad Jihomoravského kraje
Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

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. Jana Dmitrievová - starostka
Zdeňka Špůrková - 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 přede 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 Dobré Pole 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 2,41 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,29 %
- 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:

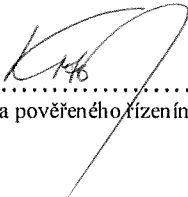
Dluh obce Dobré Pole k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Brno, dne 22. března 2021

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

Lenka Kosmáková

.....
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 převzala starostka obce Dobré Pole. 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 22. března 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Jana Dmitrievová

.....
starostka obce

Zdeňka Špůrková

.....
účetní


OBEC DOBRÉ POLE

691 81 Březí

IČ: 00283118

tel. 519 514 131 ①


.....
podpis starostky obce


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2020
- Rozpočtové opatření č.5/2020
- Rozpočtové opatření č.8/2020, evidence rozpočtových opatření v roce 2020
- Schválený rozpočet obce na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Dobré Pole na rok 2021-2023
- Závěrečný účet obce Dobré Pole za rok 2019
- Bankovní výpis č.109 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. ze dne 15. 6. 2020
- Výpisy z bankovních účtů k 31. 12. 2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-6/2020
- Plán inventur na rok 2020, Inventarizační zpráva za rok 2020 a inventurní soupisy k 31. 12. 2020 účtů - 019, 021, 022, 041, 042, 069, 231, 321, 331, 336, 337, 342, 374, 388, 403, 459, 469 a 472
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-6/2020
- Kniha vydaných faktur za období 1-6/2020
- Rekapitulace mezd za období 1-12/2020
- Rekapitulace mezd za období 1-6/2020
- Mzdové listy všech zastupitelů za období 1-6/2020
- Pokladní deník a pokladní doklady za 05/2020
- Pokladní deník za prosinec 2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 6. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
- Dohoda o provedení práce os.č.2 - smlouva a mzdový list za období 1-6/2020
- Dohoda o provedení práce os.č.4 - smlouva a mzdový list za období 1-6/2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na akci "Plynofikace a realizace ústředního vytápění v MŠ Dobré Pole"
- Smlouva o dílo č. SOD 14/5/2020 na akci "Oprava polní cesty k hřbitovu", zhotovitel Bellato Group s.r.o.
- Smlouva o dílo na akci "Plynofikace a realizace ústředního vytápění v MŠ Dobré Pole, příspěvkové organizaci", zhotovitel Aleš Pouzar, IČO 72388382
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: VVN-014330054964/001 k pozemkům p.č.903, 977, 988/1, 1015 v k.ú.Dobré Pole, oprávněná E.ON Distribuce, a.s.
- Smlouva o zřízení věcného břemene k pozemkům p.č.2 a 20/4 v k.ú.Dobré Pole č.: ZN-014330050983/001, oprávněná E.ON Distribuce, a. s.
- Dohoda o spolupráci mezi obcí Dobré Pole a společností D.P.E.S s.r.o.
- Smlouva o převodu investorských práv a povinností k akci "Dobré Pole - cyklostezka", nabyvatel Státní pozemkový úřad, Krajský pozemkový úřad pro Jihomoravský kraj, Pobočka Břeclav
- Směrnice o způsobu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v obci Dobré Pole
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v příspěvkové organizaci Mateřská škola Dobré Pole
- Zápis o průběhu zasedání č.12 zastupitelstva obce Dobré Pole, konaného dne 22. 7. 2020
- Zápis o průběhu zasedání č.13 Zastupitelstva obce Dobré Pole, konaného dne 19. 10. 2020
- Zápis o průběhu zasedání č.14 Zastupitelstva obce Dobré Pole, konaného dne 16. 12. 2020
- Zápis o průběhu zasedání č.9 Zastupitelstva obce Dobré Pole, konaného dne 18. 12. 2019
- Zápis o průběhu zasedání č.10 Zastupitelstva obce Dobré Pole, konaného dne 11. 3. 2020
- Zápis o průběhu zasedání č.11 Zastupitelstva obce Dobré Pole, konaného dne 8. 6. 2020