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

SpZn.: S - JMK 88639/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce **SENTICE**, okres **Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 11. listopadu 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. 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 Sentice
Sentice 71, 666 03 Tišnov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Krýsová**

Kontrolor: Ing. Pavla Mašková

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: **Ing.arch. Alena Kolářová - starostka**

Marcela Pospíšilová - účetní
Marcela Danielová - 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 2. listopadu 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 Sentice 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 ..... 0,53 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,23 %
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 Sentice k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Sentice, dne 12. května 2021

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

Ing. Eliška Krýsová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Pavla Mašková
.....
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 Sentice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12. května 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing.arch. Alena Kolářová	
.....	.....
starostka obce	podpis starostky obce
Marcela Pospíšilová	
.....	.....
účetní	podpis účetní
Marcela Danielová	
.....	.....
účetní	podpis účetní

OBEC SENTICE

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Sentice na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 13/2020 - 19/2020
- Rozpočtové opatření č. 6/2020, č. 9/2020
- Rozpočet obce Sentice na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 - 2024 Obce Sentice
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 - 2024 Obce Sentice
- Závěrečný účet obce za rok 2019
- Plán inventur na rok 2020
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020
- Rozhodnutí o udělení odměn ze dne 31. 3. 2020
- Mzdové listy zastupitelů os. č. 11, 105, 45, 63 za období 10 - 12/2020
- Mzdové listy zastupitelů os.č. 11, 105, 45 za období 1 - 9/2020
- Darovací smlouva ze dne 1. 2. 2020 (příjemce Stolní tenisté Sentice)
- Darovací smlouva ze dne 11. 1. 2020 (finanční dar, dárce firma Dřevo-Málek s.r.o.)
- Darovací smlouva ze dne 3. 10. 2020 (obdarovaný Český svaz včelařů, z.s.)
- Výdajový pokladní doklad č. 20-701-00789 ze dne 3. 10. 2020 - vyplacení daru Českému svazu včelařů, z.s.
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 3. 2020 (technická pomoc na obci, zaměstnanec os. č. 8)
- Mzdová list zaměstnance os. č. 8 za období 1 - 9/2020
- Výkaz pracovních hodin za 3/2020
- Výplatní listina za 3/2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK067214/20/OK ze dne 29. 10. 2020 (neinvestiční na realizaci projektu Obnova pomníku padlých v 1. a 2. světové válce)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 14. 1. 2021
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 31. 8. 2020 (předmět nájmu část p.č. 157)
- Záměr obce pronajmout ze dne 23. 7. 2020
- Smlouva o dílo č. C98557A ze dne 21. 6. 2020 (zhotovitel Window Holding a.s. - Sentice sokolovna)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: NM-014330059834/001 ze dne 2. 11. 2020 (obec jako povinná)
- Objednávka dodávky a montáže dřevěné podlahy do sokolovny v Senticích ze dne 18. 5. 2020
- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná dne 1. 2. 2018
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 6/2020 ze dne 14. 12. 2020
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 7/2019 konaného dne 4. 12. 2019
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 1/2020 konaného dne 13. 2. 2020
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 2/2020 konaného dne 7. 5. 2020
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 3/2020 konaného dne 25. 6. 2020
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 4/2020 konaného dne 27. 8. 2020
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 5/2020 konaného dne 10. 9. 2020