



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

SpZn.: S - JMK 80564/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce KARLÍN, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 25. srpna 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. 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: Obecní úřad Karlín
Karlín 60, 696 14 Čejč

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Eliška Hřebačková**

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:

Darja Krpalová - starostka

Marie Hrabcová - 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

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 Karlín 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 0,17 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,44 %
- 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 Karlín k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Karlín, dne 3. února 2021

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

Mgr. Eliška Hřebačková

.....
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.

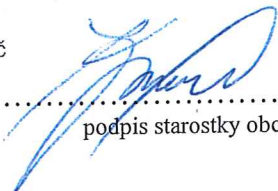
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Karlín. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 3. února 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Darja Krpalová

.....
starostka obce

OBEC KARLÍN
Karlín č.60, 696 14 Čejč
okres Hodonín
tel./fax: 518 361 453
IČO: 004 88 470


.....
podpis starostky obce

Marie Hrabcová

.....
účetní


.....
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
- Pravidla rozpočtového provizoria obce na rok 2020
- Opis rozpočtových změn č. 2/2020 - č. 9/2020 (k 31. 12. 2020 provedeno celkem 9 rozpočtových opatření)
- Rozpočtové opatření č. 1/2020 (k 31. 7. 2020 provedena celkem 3 rozpočtová opatření)
- Schválený rozpočet obce na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na roky 2021 - 2022; Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce na roky 2021 - 2022
- Návrh závěrečného účtu obce za rok 2019; Schválený závěrečný účet obce za rok 2019
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 12. 2020: KB č. 135, ČNB č. 35
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 7. 2020: KB č. 71, ČNB č. 17
- Plán inventur na rok 2020; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2020; Inventarizační zpráva za rok 2020
- Kniha došlých faktur sestavená k 31. 12. 2020
- Kniha došlých faktur sestavená k 31. 7. 2020
- Kniha vydaných faktur sestavená k 31. 12. 2020
- Kniha vydaných faktur sestavená k 31. 7. 2020
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 1 - 7/2020
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 8 - 12/2020
- Pokladní doklady za období 6/2020
- Pokladní deník za období od 1. 6. 2020 do 30. 6. 2020
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2020
- Darovací smlouva ze dne 1. 7. 2020 (obec - dárc; Město Kyjov - obdarovaný)
- Dohoda o provedení práce ze dne 29. 6. 2020 zaměstnance s osobním číslem 17; Mzdový list za 7/2020
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 2. 12. 2020 z Ministerstva životního prostředí na akci "Založení vybraných krajinných prvků v k. ú. Karlín na Moravě"
- Dodatek č. 2 ze dne 11. 9. 2020 k Pachtovní smlouvě ze dne 8. 7. 2015 (propachtovatel - obec Karlín; pachtýř - Zemas, a.s., Archlebov)
- Smlouva o umístění telekomunikačního zařízení ze dne 16. 12. 2020
- Smlouva o dílo ze dne 24. 8. 2020 (akce Založení vybraných krajinných prvků v k. ú. Karlín na Moravě)
- Kupní smlouva ze dne 15. 7. 2020 (obec - kupující; nákup pozemků)
- Záměr č. 2/2020 ze dne 27. 4. 2020 změnit pachtovní smlouvu ze dne 8. 7. 2015 (příloha záměru - soupis pozemků dle parcelních čísel a výměry)
- Záměr č. 5/2020 ze dne 25. 11. 2020 pronajmout část půdního prostoru
- Veřejná zakázka "Založení vybraných krajinných prvků v k. ú. Karlín na Moravě": Zadávací dokumentace a Výzva k podání nabídek ze dne 23. 4. 2020; Seznam doručených elektronických nabídek ze dne 15. 5. 2020; Protokol o otevírání nabídek v elektronické podobě ze dne 15. 5. 2020; Zpráva pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15. 5. 2020; Oznámení rozhodnutí o výběru dodavatele veřejné zakázky ze dne 26. 5. 2020
- Vnitřní směrnice č. 1/2019 pro provedení inventarizace majetku a závazků obce
- Zápis z 9. zasedání zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce za období 1 - 7/2020 (3 zápisy)
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce za období 8 - 12/2020 (3 zápisy)
- Zápisy finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 20. 4. 2020, 22. 6. 2020 a 23. 10. 2020
- Zápisy kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 11. 5. 2020, 14. 7. 2020 a 21. 10. 2020