



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

SpZn.: S - JMK 92480/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce KARLÍN, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. února 2022. 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: **Ing. Jarmila Antošová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen 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 12. října 2021, 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 2021

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 2021 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 0,07 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,97 %
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. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Karlín, dne 14. února 2022

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Jarmila Antošová

.....
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. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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.

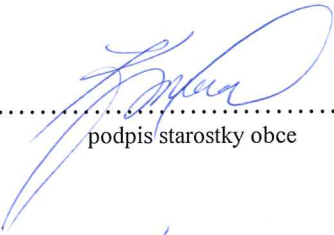
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Karlín. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 14. února 2022. 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 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu roku 2021
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021
- Opis rozpočtových změn za období 1/2021 - 12/2021
- Rozpočtová opatření č. 1/2021 - č. 5/2021
- Rozpočtová opatření č. 6/2021 - č. 8/2021
- Schválený rozpočet na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022 - 2023, Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu obce za rok 2020; Závěrečný účet obce za rok 2020
- Bankovní výpisy ke dni 30. 9. 2021: KB č. 113; ČNB č. 26; KB č. 13 (hospodářská činnost); ČS č. 009 (účet opatrovance)
- Bankovní výpisy ke dni 31. 12. 2021: ČNB č. 37; KB č. 149 a KB č. 18 (hospodářská činnost)
- Hlavní kniha analytická sestavená ke dni 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2021; Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za období leden - září 2021
- Kniha došlých faktur za období říjen - prosinec 2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 10 - 12/2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - září 2021
- Pokladní doklady za měsíc listopad 2021 (č. 21-701-00214 až č. 21-701-00225)
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2021 (č. 21-701-00172 až č. 21-701-00183)
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2021 do 30. 11. 2021
- Pokladní deník za období od 1. 8. 2021 do 31. 8. 2021
- Rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2021
- Účtový rozvrh roku 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M sestavený ke dni 31. 12. 2021
- Darovací smlouva ze dne 31. 8. 2021 (Obec dárce, obdarovaný - obec Mikulčice)
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 12. 2020; Mzdový list zaměstnance os .č. 10 za období leden - září 2021
- Pracovní smlouva ze dne 30. 4. 2021 (Pomocný dělník na úklid a údržbu obce); Platový výměr ze dne 30. 4. 2021; Mzdový list zaměstnance os. č. 24 za období 4 - 9/2021
- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR ze dne 25. 3. 2021 (Muzeum obce Karlín)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 13. 10. 2021 (obec pronajímatel)
- Kupní smlouva ze dne 2. 8. 2021 (Nákup pozemků)
- Záměr č. 1/2021 pronajmout nebytové prostory v budově č. p. 60, která je součástí pozemku p. č. 2 v k.ú. Karlín
- Vnitřní směrnice č. 1/2019 Pro provedení inventarizace majetku a závazků obce
- Zápis z 15. zasedání zastupitelstva obce konaného dne 14. 12. 2020 (Pravidla rozpočtového provizoria)
- Záписы ze zasedání zastupitelstva obce za období leden - září 2021 (5 zápisů)
- Záписы ze zasedání zastupitelstva obce za období říjen - prosinec 2021 (1 zápis)
- Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 19. 10. 2021; Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 20. 10. 2021