



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

SpZn.: S - JMK 79220/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce VYSOČANY, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 5. října 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 29. dubna 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 Vysočany
Vysočany 130, 679 13 Sloup

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jitka Lošťáková**

Kontrolor: Jana Burgerová

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:

Bc. Josef Ovad - starosta
Libuše Škvařilová - 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 23. 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 Vysočany 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 0,30 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 14,36 %
- 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:

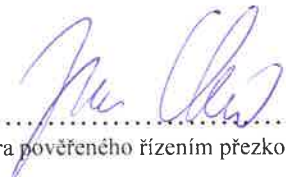
Dluh obce Vysočany k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vysočany, dne 29. dubna 2021

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

Ing. Jitka Lošťáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u ě 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 Vysočany. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 29. dubna 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

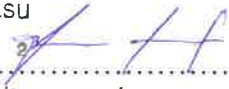
OBEC VYSOČANY

679 13 Sloup v Moravském Krasu

okres Blansko


Bc. Josef Ovad

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Libuše Škvařilová

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočet obce Vysočany - rok 2020 - návrh
- Schválený rozpočet obce Vysočany - rok 2020
- Rozpočtová opatření za rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 3
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Vysočany pro rok 2021, 2022 - návrh
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Vysočany pro rok 2021, 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019
- Závěrečný účet za rok 2019
- KB, a. s. bankovní výpis č. 135 ze dne 31. 8. 2020
- KB, a. s. bankovní výpis č. 150 ze dne 30. 9. 2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 26. 2. 2020 (zhotovení nové informační tabule)
- Výkaz práce březen - květen 2020
- Inventarizační zápis dílčí inventarizační komise č. 8 ze dne 14. 1. 2021 o provedení řádné inventarizace dle stavu k 31. 12. 2020
- Inventarizační zápis dílčí inventarizační komise č. 9 ze dne 14. 1. 2021 o provedení řádné inventarizace dle stavu k 31. 12. 2020
- Inventarizační zpráva - rok 2020 ze dne 3. 2. 2021
- Inventurní soupisy 231, 311, 388, 992, 915, 909, 403, k 31. 12. 2020
- Plán inventur na rok 2020
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů za rok 2020
- Mzdový list uvolněného starosty za rok 2020
- Mzdový list zaměstnance za 1 - 8/2020 os.č 16(1)
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2020
- Pokladní deník za srpen 2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh rok 2020
- Darovací smlouva č. 018/V7/2020 ze dne 2. 12. 2020 (Partnerství o.p.s., Brno - údržba značení cyklotrasy EuroVelo 9)
- Finanční vypořádání neinvestiční dotace poskytnuté z rozpočtu obce Vysočany roku 2020 TJ Vysočany na projekt Sportovní činnost spolku ze dne 25. 11. 2020
- Finanční vypořádání investiční dotace poskytnuté z rozpočtu obce Vysočany roku 2020 TJ Vysočany na projekt Sportovní činnost spolku ze dne 25. 11. 2020
- Žádost o dotaci z rozpočtu obce Vysočany pro rok 2020 ze dne 23. 2. 2020 (TJ Vysočany)
- Finanční vypořádání dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v roce 2020 na projekt Podpora rodinné politiky v obci Vysočany ze dne 12. 1. 2021
- MMR ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt Vysočany - oprava parkovací plochy ze dne 14. 12. 2020
- Smlouva č. JMK066447/20/OSV o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na projekt Podpora rodinné politiky v obci Vysočany ze dne 23. 9. 2020
- Smlouva č. JMK067313/20/OK o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na projekt Oprava památného kříže a pomníku padlým z 1. světové války v obci Vysočany ze dne 16. 10. 2020
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 23. 8. 2018 (hostinská činnost)
- Dodatek č. 1 ze dne 28. 6. 2019 ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 23. 4. 2018
- Dodatek č. 2 ze dne 30. 6. 2020 ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 23. 4. 2018
- Dodatek č. 2 ke Smlouvě o dílo ze dne 27. 7. 2020 (PSVS-STRUKTURE s.r.o., Brno - Veverí, Výstavba sociálního bydlení v obci Vysočany)
- Smlouva o dílo ze dne 27. 7. 2020 (PSVS-STRUKTURE, Veverí 602, Brno - Výstavba sociálního bydlení v obci Vysočany)
- Kupní smlouva o převodu věcí nemovitých ze dne 9. 1. 2020 (parc. č. st. 13 vč. stavby občanské vybavenosti č. p 26 v Housku)
- Kupní smlouva ze dne 15. 6. 2020 (parc. č. 839/44 a 839/45)
- KB, a. s. Smlouva reg. č. 99025799035 o úvěru ze dne 8. 6. 2020 (dofinancování výstavby sociálního bydlení a hasičské zbrojnice)
- Příkazní smlouva na výkon technického dozoru pro stavbu "Výstavba sociálního bydlení v obci Vysočany" ze dne 24. 7. 2020 (Ing. Tomáš Surý, Brno)

- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Výstavba sociálního bydlení v obci Vysočany":
- Jmenování hodnotící komise a pověření k otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 29. 1. 2020
- Seznam doručených a přijatých nabídek od uchazečů ze dne 5. 2. 2020
- Protokol o jednání hodnotící komise - otevírání obálek ze dne 5. 2. 2020
- Posuzování nabídek ze dne 5. 2. 2020
- Zpráva o posouzení kvalifikace a posouzení nabídek - 2. jednání ze dne 27. 2. 2020
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ve výběrovém řízení ze dne 6. 3. 2020
- Protokol o kontrole Finančního výboru zastupitelstva obce Vysočany ze dne 23. 11. 2020 (příspěvková organizace Mateřská škola Vysočany)
- Protokol o kontrole Finančního výboru zastupitelstva obce Vysočany ze dne 17. 12. 2020 (příspěvková organizace Základní škola Vysočany)
- Zápis č. 19/2020 z jednání Rady obce Vysočany konané dne 21. 9. 2020
- Zápis č. 24/2020 z jednání Rady obce Vysočany konané dne 2. 12. 2020
- Zápis z 10. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Vysočany, konaného dne 1. června 2020
- Zápis z 11. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Vysočany, konaného dne 26. srpna 2020
- Zápis z 12. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Vysočany, konaného dne 25. listopadu 2020
- Zápis z 9. veřejného Zastupitelstva obce Vysočany, konaného dne 13. prosince 2019
- Zápis z jednání Finančního výboru zastupitelstva obce Vysočany ze dne 21. 12. 2020