

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/63520/2020/OK/7960

Č.j.: KUOK 2182/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Senička za rok 2020

IČ 00635324

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 7. 10. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 4. 2. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Senička za rok 2020 dne 18. 9. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 4. 2. 2021.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Senička
Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 4. 2. 2021 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Daniela Machalová
kontrolor: Ing. Iveta Bejdáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce: Jiří Matoušek - starosta
Dana Pouličková - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Senička za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,14 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Senička k 31. 12. 2020 překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o 2 514 637,79 Kč.

Překročil-li dluh územního samosprávného celku k rozvahovému dni 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, územní samosprávný celek je povinen jej v následujícím kalendářním roce snížit nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů získaných z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS), viz přezkoumané písemnosti.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,

- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření obce Senička za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Senička za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Senička nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Senička za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce Senička na rok 2020 zveřejněný na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v době od 17. 2. 2020 do 5. 3. 2020
- Pravidla rozpočtového provizoria: obce na rok 2020 schválena zastupitelstvem obce dne 7. 11. 2019, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dne 11. 11. 2019 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění

- Pravidla rozpočtového provizoria: obec na rok 2021 schválena zastupitelstvem obce dne 26. 11. 2020 usnesením č. 5/2020, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dne 1. 12. 2020 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění
- Rozpočtová opatření: č. 5/2020 schválené starostou obce dne 12. 8. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce dne 3. 9. 2020, č. 7/2020 schválené starostou obce dne 5. 10. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce dne 4. 11. 2020, č. 8/2020 schválené zastupitelstvem obce dne 26. 11. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce dne 1. 12. 2020 a č. 9/2020 schválené starostou obce dne 10. 12. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce dne 8. 1. 2021
- Rozpočtová opatření: Zastupitelstvo obce Senička na ustavujícím zasedání dne 2. 11. 2018 schválilo starostovi obce pravomoc provádět rozpočtová opatření do výše 150 000 Kč měsíčně na období 2018 - 2022. Zastupitelstvo obce dne 2. 11. 2018 schvaluje starostovi obce pravomoc provádět rozpočtová opatření v neomezené výši za měsíc listopad a prosinec na období 2018 - 2022.
- Schválený rozpočet: obce Senička na rok 2020 zastupitelstvem obce dne 5. 3. 2020 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 9. 3. 2020 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce Senička na roky 2021 - 2023 byl schválen zastupitelstvem obce dne 23. 1. 2020 usnesením č. 1/2020, zveřejněn na internetových stránkách obce od 24. 1. 2020 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění; návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn před jeho projednáním v zastupitelstvu obce na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v době od 6. 1. 2020 do 23. 1. 2020
- Závěrečný účet: návrh závěrečného účtu obce za rok 2019 byl zveřejněn na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v době od 5. 5. 2020 do 26. 6. 2020; zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 3. 6. 2020 projednalo závěrečný účet obce za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 a schválilo celoroční hospodaření obce Senička za rok 2019 bez výhrad; schválený Závěrečný účet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 4. 6. 2020 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 40 z účtu vedeného u České národní banky ze dne 31. 12. 2020 - kontrola zůstatku k 31. 12. 2020
- Bankovní výpis: č. 12 z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2020 - 31. 12. 2020 - kontrola zůstatku k 31. 12. 2020
- Bankovní výpis: č. 36 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období 21. 12. 2020 - 31. 12. 2020 - kontrola zůstatku k 31. 12. 2020
- Faktura: přijatá č. 2020/1108 ze dne 10. 12. 2020 ve výši 24 200 Kč včetně DPH za parapety k oknům na akci "Rekonstrukce obecní budovy č.p. 82 v Seničce" uhrazena dne 10. 12. 2020 - bankovní výpis č. 034 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2020 - 10. 12. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 566 ze dne 10. 12. 2020, nákup a instalaci parapetních desek v budově čp. 82 schválilo zastupitelstvo obce dne 26. 11. 2020
- Hlavní kniha: Analytická rozvaha do měsíce 12/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2020 ze dne 27. 11. 2020, Prohlášení o proškolení člena inventarizační komise ze dne 18. 12. 2020 včetně prezenční listiny účastníků proškolení k provádění inventarizace, Inventarizační zpráva rok 2020 ze dne 22. 1. 2021, inventurní soupis účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC,

261 - Pokladna, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, 378 - Ostatní krátkodobé závazky, 384 - Výnosy příštích období, 388 - Dohadné účty aktivní, 389 - Dohadné účty pasivní a 451 - Dlouhodobé úvěry - stavy zjištěné inventarizací a uvedené v inventurním soupisu byly porovnány s účetním stavem vykázaným v hlavní knize účetnictví a rozvaze sestavené k 31. 12. 2020

- Odměňování členů zastupitelstva: rekapitulace mezd za období 1 - 8/2020
- Pokladní doklad: č. 300183 - č. 300202 za období 8/2020
- Pokladní kniha (deník): Opis pokladní knihy za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020
- Pokladní kniha (deník): za období 8/2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 8. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2020
- Účetnictví ostatní: Souhrn ostrých účetních odpisů za období od 1/2020 do 12/2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2020; Protokol o schválení účetní závěrky Obce Senička ke dni 31. 12. 2019 ze dne 3. 6. 2020; informace do CSÚIS odeslaná dne 4. 6. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020

smlouvy a dohody

- Darovací smlouva: uzavřená mezi Obcí Senička (dárce) a Fondem pro opuštěné a handicapované děti (obdarovaný) dne 6. 3. 2020 na finanční dar ve výši 1 000 Kč. Vnitřní účetní doklad číslo 96 ze dne 10. 3. 2020 - zaúčtování poskytnutí finančního daru z bankovního účtu obce vedeného u České spořitelny, a. s., Výpis z účtu České spořitelny, a. s. číslo 003 za období 1. 3. 2020 - 31. 3. 2020. Poskytnutí finančního daru je součástí schváleného rozpočtu obce na rok 2020.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/01807/OSR/DSM ve výši 105 875 Kč uzavřená dne 17. 6. 2020 mezi Olomouckým krajem (poskytovatel) a Obcí Senička (příjemce) na částečnou úhradu výdajů na akci "Územní plán Senička", dotace investiční, použití dotace do 20. 12. 2020, vyúčtování včetně závěrečné zprávy do 31. 12. 2020, celkové předpokládané uznatelné výdaje činí 211 750 Kč, příjemce je povinen na tento účel vynaložit nejméně 50 % z vlastních a jiných zdrojů, přijetí dotace a uzavření smlouvy bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 2.3. dne 3. 6. 2020; Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 29. 6. 2020 na účelovou investiční dotaci ve výši 105 875 Kč na částečnou úhradu uznatelných výdajů na akci "Územní plán Senička" (Pol. 4222, ÚZ 00 441), vnitřní účetní doklad číslo 341 ze dne 30. 6. 2020 - zaúčtování přijetí dotace dne 22. 6. 2020 na bankovní účet obce vedený u České spořitelny, a. s., Výpis z účtu České spořitelny, a. s. číslo 018 za období 21. 6. 2020 - 30. 6. 2020; přijetí dotace promítnuto v rozpočtu obce Rozpočtovým opatřením č. 3/2020 schváleným starostou obce dne 30. 6. 2020 a zveřejněným na internetových stránkách obce dne 3. 7. 2020; Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2020/01807/OSR/DSM ze dne 20. 11. 2020, Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce z POV Olomouckého kraje 2020 ze dne 20. 11. 2020

- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená dne 21. 4. 2020 mezi Obcí Senička (prodávající) a fyzickou osobou (kupující) na pozemek parc. č. 180/17 - orná půda o výměře 701 m² v k. ú. Senička. Záměr prodeje nemovitosti byl zveřejněn na úřední desce obce od 17. 2. 2020 do 4. 3. 2020. Uzavření kupní smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce číslo 2.6. dne 5. 3. 2020. Právní účinky zápisu v katastru nemovitostí ke dni 3. 7. 2020. Vnitřní účetní doklad číslo 147 ze dne 21. 4. 2020 - přijatá záloha za pozemek na bankovní účet obce vedený u České spořitelny, a. s., Výpis z účtu České spořitelny, a. s. číslo 012 za období 21. 4. 2020 - 30. 4. 2020, vnitřní účetní doklad číslo 354 ze dne 3. 7. 2020 - zaúčtování výnosu za prodej pozemku a vyřazení pozemku z majetku obce.
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 11116/16/LCD uzavřená u České spořitelny, a. s. ze dne 31. 10. 2016 na projekt "Likvidace odpadních vod Senička"; bankovní výpis č. 008 k úvěrovému účtu vedený u České spořitelny, a. s. za období 1. 8. 2020 - 31. 8. 2020 - ověření zůstatku úvěrového účtu k 31. 8. 2020; splátka jistiny ve výši 47 620 Kč za měsíc 8/2020 - účetní doklad č. 421 ze dne 31. 8. 2020, splátka jistiny ve výši 47 620 Kč za měsíc 12/2020 - účetní doklad č. 595 ze dne 31. 12. 2020

usnesení, zápisy, apod.

- Zápis ze zasedání finančního výboru č. 1/2020 ze dne 27. 5. 2020, č. 2/2020 ze dne 12. 8. 2020 a č. 3/2020 ze dne 9. 11. 2020
- Zápis č. 1/2020 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 1. 6. 2020 a č. 2/2020 ze dne 1. 9. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 23. 1. 2020, ze dne 5. 3. 2020, ze dne 3. 6. 2020, ze dne 3. 9. 2020 a ze dne 26. 11. 2020

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Směrnice č. 1/2019 - Pravidla pro tvorbu a čerpání Fondu obnovy vodohospodářské infrastruktury s účinností od 5. 9. 2019, Plán financování a obnovy vodovodů a kanalizací majetku obce Senička s platností od roku 2019 a schválený zastupitelstvem obce dne 13. 2. 2019, tvorba rezervy na kanalizaci a ČOV za rok 2020 ve výši 130 000 Kč - účetní doklad č. 112 ze dne 20. 3. 2020

ostatní

- **akce "Rekonstrukce obecní budovy č.p. 82 v Seničce":**
 - Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce zadaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek rozdělená na 3. části na akci "Rekonstrukce obecní budovy č.p. 82 v Seničce"; I. část - komunikace pro pěší obec Senička: osobně a e-mailem oslovení 3 dodavatelé, cenovou nabídku podali všichni 3 oslovení dodavatelé, Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější cenové nabídky ze dne 12. 3. 2020, schváleno zastupitelstvem obce dne 5. 3. 2020; II. část - výměna oken: e-mailem oslovení 3 dodavatelé, cenovou nabídku podali všichni 3 oslovení dodavatelé, Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější cenové nabídky ze dne 12. 3. 2020, schváleno zastupitelstvem obce dne 5. 3. 2020; III. část - zednické práce po výměně oken: osobně oslovení 3 dodavatelé, cenovou nabídku podali všichni 3 oslovení dodavatelé, Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 3. 7. 2020;
 - I. část - komunikace pro pěší obec Senička: Smlouva o dílo č. 202002 uzavřená se zhotovitelem KOMUNIKACE.CZ s.r.o., Brno, IČ: 03971694 dne 1. 4. 2020 ve výši vysoutěžené ceny zveřejněna na profilu zadavatele dne 6. 5. 2020; II. část - výměna oken: Smlouva o dílo č. 20200701 uzavřená se zhotovitelem M. Zatloukalem, truhlářství, Dubčany 11, IČ: 70032262 dne 1. 7. 2020 ve výši vysoutěžené ceny zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 7. 2020; III. část - zednické práce po výměně oken: Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem Jaroslav Grézl, Senice na Hané,

IČ: 73219169 dne 7. 7. 2020 ve výši vysoutěžené ceny zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 7. 2020;

- Výdaje na akci ve výši 760 000 Kč jsou zohledněny ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020 a částečně upraveny v Rozpočtovém opatření č. 6/2020 schváleném zastupitelstvem obce dne 3. 9. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách obce dne 4. 9. 2020, kterým je upraven částečný výdaj na rekonstrukci obecní budovy včetně přijaté dotace (§ 3639 pol. 5171);

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/02059/OSR/DSM ve výši 375 533 Kč uzavřená s poskytovatelem Olomoucký kraj dne 9. 7. 2020 (obec příjemce), použití dotace do 20. 12. 2020, vyúčtování poskytnuté dotace včetně závěrečné zprávy do 31. 12. 2020, přijetí dotace a uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 3. 6. 2020, Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 16. 7. 2020 ve výši 375 533 Kč na účelovou neinvestiční dotaci na částečnou úhradu výdajů na akci "Rekonstrukce obecní budovy č.p. 82 v Seničce" (ÚZ 00443); příjem dotace dne 17. 7. 2020 - bankovní výpis č. 020 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 11. 7. 2020 - 20. 7. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 379 ze dne 17. 7. 2020, Rozpočtové opatření č. 4/2020 schválené starostou obce dne 17. 7. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce dne 5. 8. 2020 - součástí je úprava rozpočtu v souvislosti s přijatou dotací od Olomouckého kraje (příjem dotace - pol. 4122, ÚZ 00443);

- I. část - komunikace pro peší obec Senička: přijatá faktura č. 2020005 ze dne 17. 4. 2020 ve výši 4 079,60 Kč včetně DPH uhrazena dne 20. 4. 2020 - bankovní výpis č. 011 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 11. 4. 2020 - 20. 4. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 145 ze dne 20. 4. 2020, předpis závazku - účetní doklad č. 100054 ze dne 20. 4. 2020, přijatá faktura č. 2020006 ze dne 7. 5. 2020 ve výši 151 368,20 Kč včetně DPH uhrazena dne 14. 5. 2020 - bankovní výpis č. 014 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 11. 5. 2020 - 20. 5. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 243 ze dne 14. 5. 2020, předpis závazku - účetní doklad č. 100071 ze dne 14. 5. 2020;

- II. část - výměna oken: přijatá zálohová faktura č. 2020/0818 ze dne 18. 8. 2020 ve výši 249 930 Kč včetně DPH uhrazena dne 24. 8. 2020 - bankovní výpis č. 024 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 21. 8. 2020 - 31. 8. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 414 ze dne 24. 8. 2020, předpis zálohy na výměnu oken - účetní doklad č. 100123 ze dne 24. 8. 2020, přijatá faktura č. 2020/1107 ze dne 30. 11. 2020 ve výši 249 930 Kč včetně DPH (doplatek za okna a dveře) uhrazena dne 1. 12. 2020 - bankovní výpis č. 034 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2020 - 10. 12. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 547 ze dne 1. 12. 2020 včetně vyúčtování zálohy;

- III. část - zednické práce po výměně oken: přijatá faktura č. 20200001 ze dne 11. 12. 2020 ve výši 80 000 Kč včetně DPH uhrazena dne 14. 12. 2020 - elektronický datový výpis č. 185 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 14. 12. 2020 a zaúčtována účetním dokladem č. 572 ze dne 14. 12. 2020;

- Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2020/02059/OSR/DSM ze dne 15. 12. 2020, Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce z POV Olomouckého kraje 2020 ze dne 13. 1. 2021.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Senička:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,

- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Jiří Matoušek, starosta obce Senička, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Datum vyhotovení: 5. 2. 2021

Přezkoumání hospodaření obce Senička za rok 2020 vykonali:

Bc. Daniela Machalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Senička byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl telefonicky projednán se starostou obce dne 4. 2. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Senička byl doručen do datové schránky obce dne 4. 2. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Senička

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly