

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice



Obec Vestec

Rok 2021

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro územní samosprávný celek

obec Vestec

(dále jen „územní celek“)

za období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze

obec Vestec

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

Březen 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:

Starosta: Tibor Švec
Název: obec Vestec
Sídlo: Vestec, Vestecká č. p. 3, PSČ 252 42
IČO: 005 07 644

Auditorská společnost (dále jen „auditor“):

ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice
Číslo osvědčení 300

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Tomáš Bartoš – auditor
Petr Cimoradský – asistent auditora
Petra Veselá – odborná asistentka

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Petra Motyčková - odborná asistentka
Petra Votýpková – odborná asistentka

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání hospodaření územního celku:

Dílčí přezkoumání: budova Obecního úřadu, Vestecká č. p. 3, Vestec
Závěrečné přezkoumání: budova Obecního úřadu, Vestecká č. p. 3, Vestec

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 02. 09. 2021
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 10. 03. 2022

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem/auditorskou společností:

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 14. 07. 2021
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření územnímu celku a podání předběžné informace o obsahu závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 10. 03. 2022

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné **příloze C**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku obec Vestec jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku obec Vestec jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku obec Vestec za rok 2021 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Nečinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku obec Vestec.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC VESTEC A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	11 550 758,-- Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	84 099 596,98 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	13,73 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	12 146 472,-- Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	84 099 596,98 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	14,44 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,-- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 056 892 606,26 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,-- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2021 3 242 653,25 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2021 20 720 221,28 Kč.

E. VYJÁDRĚNÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC VESTEC K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2021 jsme provedli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, které nám ukládá ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Dluh územního celku obec Vestec k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 10. 03. 2022

Auditorská společnost:
ATLAS AUDIT s.r.o.
Oprávnění č. 300
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem obce Vestec dne 11. 03. 2022.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem obce Vestec dne 14. 03. 2022.

Ing. Tomáš Bartoš

p. Tibor Švec



Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
- Příloha D Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších změn a předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c)
zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů,
ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c)
zákona č. 420/2004 Sb.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

1. ÚČETNICTVÍ

- ✓ Obratová předvaha k 30. 06. 2021
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2021
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2021
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 30. 06. 2021
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2021
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2021
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období
- ✓ Výpis z usnesení z 16. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 23. 06. 2021
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2021
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2021
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2021
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2021
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- ✓ Doklady k vybranému zařazení majetku Shrnovač píče jednorotorový SB-4321
 - Schválení pořízení dlouhodobého majetku
 - Kupní smlouva
 - Předávací protokol
 - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
 - Karta majetku
 - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
- ✓ Doklady k vybranému zařazení majetku pozemek 154/1, 1380 m, zahrada
 - Schválení pořízení dlouhodobého majetku
 - Kupní smlouva
 - Předávací protokol
 - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
 - Karta majetku
 - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
 - Zápis do katastru nemovitostí
- ✓ Doklady k vybranému vyřazení majetku Grillo 450
 - Kupní smlouva/Smlouva o směně
 - Způsob určení reálné hodnoty včetně podkladu
 - Účtování o přecenění na reálnou hodnotu
 - Vyřazovací protokol
 - Karta majetku

- Účetní doklad o zaúčtování vyřazení majetku
- ✓ Doklady k vybranému vyřazení majetku Pozemek 1019/2 54 m², ost. komunikace
 - Zveřejnění záměru prodeje
 - Usnesení zastupitelstva o schválení záměru prodeje
 - Usnesení zastupitelstva o schválení prodeje
 - Kupní smlouva
 - Způsob určení reálné hodnoty včetně podkladu
 - Účtování o přecenění na reálnou hodnotu
 - Vyřazovací protokol
 - Karta majetku
 - Účetní doklad o zaúčtování vyřazení majetku
- ✓ Inventurní soupis účtu 042
- ✓ Vybrané doklady k pořízení majetku akce 2215 křižovatka Vestecská/K Jahodárně v roce 2021
- ✓ Doklady k pořízené investiční akci rekonstrukce ul. Vestecská
- ✓ Inventurní soupisy k účtu 031
- ✓ Odpisový plán roku 2021
- ✓ Soupis věcných břemen
- ✓ Inventurní soupis k účtu 081

4. POHLEDÁVKY

- ✓ Inventurní soupisy účtů 311, 315, 192. 194, 314, 462

5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Bankovní výpis CS č. 002/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 066/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 130/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 029/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 053/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 041/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 012/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 058/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 001/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 137/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 090/2021
- ✓ Bankovní výpis CS č. 135/2021
- ✓ Inventurní soupis účtu 231
- ✓ Bankovní výpis od bankovního domu Komerční banka, a.s. k 31. 12. 2021
- ✓ Bankovní výpis od bankovního domu Česká národní banka k 31. 12. 2021
- ✓ Bankovní výpis od bankovního domu Česká spořitelna, a.s. k 31. 12. 2021
- ✓ Náhled do elektronického bankovníctví na zůstatky na bankovních účtech ke dni 31. 12. 2021 u bankovních domů Komerční banka, a.s., Česká spořitelna, a.s. a Česká národní banka
- ✓ Inventurní soupis účtu 236
- ✓ Pokladní výčetka ke dni 31. 12. 2021

6. VLASTNÍ KAPITÁL

- ✓ Výpis z usnesení z 16. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 23. 06. 2021

- ✓ Účetní doklad č. 930022
- ✓ Inventarizační soupis účtu 403
- ✓ Kontrola odpisu dotace na MŠ rok 2021
- ✓ Kontrola odpisu dotace na intenzifikaci ČOV

8. ZÁVAZKY

- ✓ Doklady č. 100058, č. 451001, č. 100012, č. 100002, č. 100041, č. 100053, č. 100058, č. 100029, č. 100130, č. 100137, č. 100137, č. 100137, č. 100089, č. 100090, č. 100042, č. 100052, č. 100103, č. 100135, č. 100088, č. 100137, č. 100066, č. 930010, č. 100089
- ✓ Kupní smlouva uzavřená s Mgr. M. V., dne 21. 12. 2020 v hodnotě 857 000 Kč
- ✓ Karta majetku č. OB -00001607, č. OB-00001608, č. OB-00001622
- ✓ Zařazovací protokol č. OB-00001607, č. OB -00001608
- ✓ Doklad č. 2021/1/36, č. 2021/1/35
- ✓ Kupní smlouva uzavřená se společnostmi BETOSAN s.r.o., NEKAP, spol. s r.o. v hodnotě 4 000 000 Kč ze dne 04. 02. 2021
- ✓ BV CS č. 002/2021, BV CS č. 066/2021, BV CS č. 130/2021, BV CS č. 029/2021, BV CS č. 053/2021, BV CS č. 041/2021, BV CS č. 012/2021, BV CS č. 058/2021, BV CS č. 001/2021, BV CS č. 137/2021, BV CS č. 090/2021, BV CS č. 135/2021
- ✓ Mzdové listy za období 1 – 8/2021
- ✓ Objednávka č. 2021/01/11, č. 2021/03/11
- ✓ Darovací smlouva uzavřená s organizací Základní škola Campanus ze dne 29. 06. 2020
- ✓ Smlouva o nájmu pozemku uzavřená s MVDr. L. P. a Ing. E. T. ze dne 14. 01. 2020 v hodnotě 200 000 Kč za rok
- ✓ Doklad č. 2021/1/94
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 12/2020 a 3/2021
- ✓ Smlouva o zajištění dopravních služeb uzavřená se společností DATA AUTO-TRANS s.r.o. ze dne 12. 08. 2020
- ✓ Dodatek ze dne 24. 11. 2020 ke smlouvě ze dne 01. 07. 2015 se společností Technické služby Dolnobřežanska, s.r.o.
- ✓ Dodatek ze dne 30. 03. 2021 ke smlouvě ze dne 01. 07. 2015 se společností Technické služby Dolnobřežanska, s.r.o.
- ✓ Došlá faktura č. 212 od společnosti ARROW-AGRI s.r.o. v hodnotě 301 290 Kč
- ✓ Dodatek č. 23 ke smlouvě s ROPID ze dne 19. 04. 2021
- ✓ Došlá faktura č. 123 od Data autodoprava v hodnotě 78 408 Kč
- ✓ Došlá faktura č. 55 od společnosti Technické služby Dolnobřežanska, s.r.o. v hodnotě 320 784,34 Kč
- ✓ Došlá faktura č. 311 od společnosti Technické služby Dolnobřežanska, s.r.o. v hodnotě 326 108,13 Kč
- ✓ Došlá faktura č. 328 od spol. J.L.T. stavební společnost v hodnotě 420 946,60 Kč
- ✓ Došlá faktura č. 330 od spol. J.L.T. stavební společnost v hodnotě 1 184 517,40 Kč
- ✓ Doklad č. 2021/1/22, č. 2021/1/88
- ✓ Došlá faktura č. 177 od společnosti Opravy komunikací Zoubek s.r.o. v hodnotě 165 368,28 Kč
- ✓ Došlá faktura č. 341 od společnosti Rekonstrukce potrubí REPO a.s. v hodnotě 95 799 Kč
- ✓ Došlá faktura č. 152 od společnosti AB Auto Brejla s.r.o. v hodnotě 19 654,39 Kč

- ✓ DPPO za období 2020
- ✓ Inventurní soupis účtu 321
- ✓ Saldokonto závazků ke dni 31. 12. 2021
- ✓ Inventurní soupis účtů 331, 336, 337, 342
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 12/2021
- ✓ Inventurní soupis účtu 324 včetně prvotního podkladu
- ✓ Inventurní soupis účtu 459
- ✓ Bankovní výpis od bankovního domu Česká spořitelna, a.s. k 31. 12. 2021
- ✓ Náhled do elektronického bankovníctví ke dni 31. 12. 2021 (úvěr)

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- ✓ Inventurní soupis účtu 383 a prvotní podklad k ověření zůstatku na účtu
- ✓ Došlá faktura od společnosti E.ON v celkové hodnotě 116 379,93 Kč (vyúčtování roku 2021) - energie
- ✓ Vyúčtování dopravní obslužnosti za rok 2021 - ROPID
- ✓ Inventurní soupis účtu 384
- ✓ Souhlas s vypouštěním odpadních vod uzavřená se společností AGRO Jesenice u Prahy a.s. v hodnotě 4 000 000 Kč
- ✓ Inventurní soupis účtu 381 včetně prvotní dokumentace

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- ✓ Plán inventur na rok 2021
- ✓ Příkaz k provedení řádné inventarizace veškerého majetku pohledávek a závazků ze dne 08. 11. 2021
- ✓ Inventarizační zpráva za rok 2021

14. ROZPOČET

- ✓ Návrh závěrečného účtu za rok 2020
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2020
- ✓ Závěrečný účet za rok 2020 – schválený
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2020
- ✓ Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec konaného dne 02. 06. 2021
- ✓ Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 - 2024
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 - 2024
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 – 2024
- ✓ Doklad o zveřejnění Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 - 2024
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2021
- ✓ Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec konaného dne 25. 11. 2020
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2021
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2021
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2021
- ✓ Výkaz FIN 2-12 M k 30. 06. 2021
- ✓ Deník změn rozpočtu za období 1 – 6/2021
- ✓ Výpis z usnesení z 12. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 07. 10. 2020
- ✓ Výpis z usnesení z 13. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 16. 12. 2020
- ✓ Výpis z usnesení z 14. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 20. 01. 2021
- ✓ Výpis z usnesení z 15. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 28. 04. 2021
- ✓ Výpis z usnesení z 16. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 23. 06. 2021

- ✓ Deník rozpočtu za měsíc prosinec 2021 – příjmy
- ✓ Deník rozpočtu za měsíc prosinec 2021 – výdaje
- ✓ Rozpočtové opatření ze dne 15. 12. 2021
- ✓ Rozpočtové opatření ze dne 28. 12. 2021
- ✓ Zápis ze 44. Schůze rady obce konané dne 28. 12. 2021
- ✓ Výpis z usnesení z 19. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 15. 12. 2021
- ✓ Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec konaného dne 24. 11. 2021

15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ

- ✓ Kontrolní podklad „Rekonstrukce povrchu místní komunikace ul. Vestecká“.
- ✓ Smlouva o rekonstrukci povrchu komunikace Vestecká uzavřená se společností CETUS PLUS, a.s. v hodnotě 10 588 310 Kč bez DPH ze dne 14. 09.2021
- ✓ Usnesení č. URO 2021/08/13
- ✓ Došlá faktura č. 2101022 od spol. CETUS PLUS, a.s. v hodnotě 10 817 592,93 Kč včetně soupisu provedených prací ze dne 13. 12. 2021
- ✓ Došlá faktura č. 2101033 od spol. CETUS PLUS, a.s. v hodnotě 1 201 954,77 Kč ze dne 16. 12. 2021

16. TRANSFERY

- ✓ Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Vestec uzavřená dne 12. 04. 2021 v hodnotě 10 000 Kč
- ✓ BV CS č. 185
- ✓ Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Vestec uzavřená dne 04. 05. 2021
- ✓ BV CS č. 103
- ✓ Výpis usnesení z 15. zasedání zastupitelstva obce Vestec konaného dne 28. 04. 2021
- ✓ Zápis z 34. schůze Rady obce konané dne 29. 03. 2021
- ✓ Doklad o zaúčtování transferu č. 120008, č. 120009
- ✓ Souhrnný dotační vztah na měsíc únor 2021 ze dne 03. 02. 2021 včetně přílohy
- ✓ Poskytnutí příspěvku ze státního rozpočtu dle zákona č. 95/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2021
- ✓ Zápis z 33. schůze Rady obce konané dne 01. 02. 2021
- ✓ Sportoviště obce Vestec, příspěvková organizace – rozpočet 2021
- ✓ Zápis z 37. schůze Rady obce konané dne 21. 06. 2021
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu - Sportoviště obce Vestec, příspěvková organizace
- ✓ Zápis z 34. schůze Rady obce konané dne 29. 03. 2021
- ✓ Mateřská škola, příspěvková organizace - rozpočet pro rok 2021
- ✓ Rozhodnutí o poskytnutí transferu Ministerstva pro místní rozvoj na akci Rekonstrukce povrchu místní komunikace ulice Vestecká ÚZ 17508
- ✓ Soupis dokladů k vyúčtování akce investiční ÚZ 17508
- ✓ Žádost o proplacení akce rekonstrukce povrchu místní komunikace ze dne 02. 02. 2022
- ✓ Oznámení o schválení závěrečné zprávy o realizaci z MŠMT na vyúčtování průtočného transferu ZŠ Vestec
- ✓ Opis položek k vyúčtování vratky z titulu nedoložení čerpání průtočného transferu ZŠ Vestec
- ✓ Vyúčtování poskytnutého transferu od organizace TJ Victoria Vestec
- ✓ Vyúčtování poskytnutého transferu od organizace myslivci Libeň

- ✓ Vyúčtování poskytnutého transferu od organizace Honební společenstvo
- ✓ Vyúčtování poskytnutého transferu od organizace SDH



OBEC VESTEC

Vestecká 3, 252 50 Vestec

ATLAS AUDIT s.r.o.

**K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice**

Naše značka 00700/2022/OU
Vyřizuje: Ing. Kateřina Vokounová, tajemnice
Tel. +420 313 035 506
E-mail: tajemnik@vestec.cz
Datum: 11. 03. 2022

Stanovisko ÚSC ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření

Obec Vestec, IČ 00507644, Vestecká 3, 252 50 Vestec, zastoupená starostou Tiborem Švecem projednala Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021 s auditorem. Při přezkoumání hospodaření obce Vestec za rok 2021 nebyly auditorem zjištěny žádné chyby a nedostatky.
Obec Vestec nemá ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření námítky.


OBEC VESTEC
Tibor Švec
starosta
IČO: 00507644
Vestecká 3
252 50 Vestec