

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice



Obec Vestec

Rok 2022

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. 2022 do 31. 12. 2022

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze

obec Vestec

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

Březen 2023

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 auditora

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Petra Motyčková - odborná asistentka auditora
Petra Votýpková – odborná asistentka auditora

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 25. 08. 2022
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 09. 03. 2023

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

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 15. 07. 2022
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zaslání podkladů územním celkem dne 13. 03. 2023 a jejich zpracování dne 13. 03. 2023

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 nebo fyzickými 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 průběžném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při přezkoumání hospodaření územního celku obec Vestec za rok 2022 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Neučinili 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	2 130 960,90 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	150 416 584,-- Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	1,41 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	5 840 758,-- Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	150 416 584,-- Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	3,88 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,-- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 128 878 327,-- Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,-- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2022 7 037 453,25 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2022 17 428 689,93 Kč.

E. VYJÁDŘENÍ 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 2022 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. 2022 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 13. 03. 2023


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 23. 03. 2023.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem obce Vestec dne 23. 03. 2023.



Ing. Tomáš Bartoš

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. 2022
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2022
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2022
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 30. 06. 2022
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2022
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2022
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období
- ✓ Výpis usnesení z 22. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 22. 06. 2022
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2022
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2022
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2022
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2022
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2022

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- ✓ **Podklady k zařazení majetku – OÚ-00001681 Škoda Yeti**
 - Faktura č. 2206003498 od společnosti ŠkoFin s.r.o.
 - Zařazovací protokol ze dne 28. 02. 2022
 - Karta majetku OÚ-00001681 Škoda Yeti
- ✓ **Podklady k zařazení majetku – OÚ-00001679 Vybavení pro práci ve výškách**
 - Faktura č. 220100029 od společnosti Alpin Industry s.r.o.
 - Zařazovací protokol ze dne 31. 01. 2022
 - Karta majetku OÚ-00001679 Vybavení pro práci ve výškách
- ✓ **Podklady k vyřazení majetku – OÚ-00001681 Škoda Yeti**
 - Kupní smlouva č. VYKS 906683 na koupi ojetého motorového vozidla se společností AB Auto Brejla Praha
 - Předávací protokol ze dne 10. 03. 2022
 - Karta majetku včetně odpisů OÚ-00001681 Škoda Yeti ke dni 10. 03. 2022
 - Vyřazovací protokol ze dne 10. 03. 2022
 - Opis účetního dokladu č. 930006 ze dne 10. 03. 2022
- ✓ **Podklady k vyřazení majetku – OÚ-00001638 112/273 1121m**
 - Protokol o průběhu obálkového prodeje
 - Usnesení zastupitelstva č. 21/18/3 ze dne 22. 11. 2021
 - Doklad o zveřejnění záměru – zadávacích podmínkách a vzorové kupní smlouvy
 - Výpis usnesení z 22. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 22. 06. 2022
 - Karta majetku OB-00001638 112/273 1121m
 - Opis dokladu č. 930010 ze dne 26. 05. 2022
- ✓ Soupisy z provedené fyzické inventarizace majetku – účty 021, 022

4. POHLEDÁVKY

- ✓ Výpis usnesení z 22. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 22. 06. 2022
- ✓ Podklad – tabulka vyřazených pohledávek
- ✓ Opis účetního dokladu č. 930014
- ✓ Opis účetního dokladu č. 930015
- ✓ Inventurní soupis účtu 311 a saldokonto pohledávek k 31. 12. 2022
- ✓ Inventurní soupis účtu 314 a prvotní podklad k ověření zůstatku k 31. 12. 2022
- ✓ Inventurní soupis účtu 315 a soupis nezaplacených pokut

5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Mzdový list za rok 2022, doklad č. 220002, BV CS č. 052/2022
- ✓ Mzdový list za rok 2022, doklad č. 220012, BV CS č. 002/2022
- ✓ Doklady č. 100084, č. 100009, č. 100121
- ✓ BV CS ze dne 05. 04. 2022, BV CS ze dne 17. 05. 2022, BV CS ze dne 12. 01. 2022
- ✓ FD č. 295, BV CS ze dne 16. 05. 2022
- ✓ FD č. 152, BV CS ze dne 22. 03. 2022
- ✓ FD č. 48, BV CS ze dne 07. 02. 2022
- ✓ FD č. 195, BV CS ze dne 07. 04. 2022
- ✓ FD č. 769, BV CS ze dne 12. 01. 2022
- ✓ FD č. 177, BV CS ze dne 06. 04. 2022
- ✓ FD č. 176, BV CS ze dne 06. 04. 2022
- ✓ FD č. 757, BV CS ze dne 06. 01. 2022
- ✓ FD č. 745, BV CS ze dne 05. 01. 2022
- ✓ FD č. 122, BV CS ze dne 08. 03. 2022
- ✓ FD č. 130, BV CS ze dne 11. 03. 2022
- ✓ DF č. 221, BV CS ze dne 04. 05. 2022
- ✓ DF č. 308, BV CNB ze dne 26. 05. 2022
- ✓ DF č. 266, BV CS ze dne 09. 05. 2022
- ✓ DF č. 55, BV CS ze dne 09. 02. 2022
- ✓ DF č. 773, BV CS ze dne 12. 01. 2022
- ✓ Výzva pro členské obce/města DSO Dolnobřežansko k úhradě neinvestičního příspěvku na dopravní obslužnost na rok 2022, BV CS ze dne 15. 06. 2022
- ✓ Doklad č. 220005
- ✓ Inventurní soupis účtu 231
- ✓ Bankovní confirmace od bankovního domu Česká spořitelna, a.s. se zůstatkem k 31. 12. 2022
- ✓ Bankovní confirmace od bankovního domu Komerční banka, a.s. se zůstatkem k 31. 12. 2022
- ✓ Bankovní confirmace od bankovního domu Česká národní banka se zůstatkem k 31. 12. 2022
- ✓ Inventurní soupis účtu 261 a pokladní výčetka se zůstatkem k 31. 12. 2022

6. VLASTNÍ KAPITÁL

- ✓ Výpis usnesení z 22. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 22. 06. 2022
- ✓ Opis účetního dokladu č. 930014

8. ZÁVAZKY

- ✓ **Kontrolní tabulka mezd (zaměstnanec os. číslo 158, zaměstnanec os. číslo 299)**
 - Mzdový list za rok 2022, doklad č. 220002, docházka za období 2/2022, Pracovní smlouva uzavřená se zaměstnancem os. číslo 158, platový výměr, rozhodnutí o přiznání osobního příplatku, přehled výplat mezd za rok 2022, BV CS č. 052/2022
 - Mzdový list za rok 2022, doklad č. 220012, docházka za období 12/2021, Pracovní smlouva uzavřená se zaměstnancem os. číslo 299, platový výměr, rozhodnutí o přiznání osobního příplatku, přehled výplat mezd za rok 2022, BV CS č. 002/2022, výkaz docházky za období 12/2021 a odměny – autorizované

- ✓ Usnesení č. URO 2022/02/01, č. URO 2022/02/02, č. URO 2022/03/01
- ✓ Doklad č. 100084, č. 100009, č. 100121
- ✓ BV CS ze dne 05. 04. 2022, BV CS ze dne 17. 05. 2022, BV CS ze dne 12. 01. 2022
- ✓ FD č. 295, BV CS ze dne 16. 05. 2022
- ✓ FD č. 152, BV CS ze dne 22. 03. 2022
- ✓ FD č. 48, BV CS ze dne 07. 02. 2022
- ✓ FD č. 195, BV CS ze dne 07. 04. 2022
- ✓ FD č. 769, BV CS ze dne 12. 01. 2022
- ✓ FD č. 177, BV CS ze dne 06. 04. 2022
- ✓ FD č. 176, BV CS ze dne 06. 04. 2022
- ✓ FD č. 757, BV CS ze dne 06. 01. 2022
- ✓ FD č. 745, BV CS ze dne 05. 01. 2022
- ✓ FD č. 122, BV CS ze dne 08. 03. 2022
- ✓ FD č. 130, BV CS ze dne 11. 03. 2022 a soupis provedených prací (J.L.T. Stavební)
- ✓ DF č. 221, BV CS ze dne 04. 05. 2022
- ✓ Smlouva o dílo uzavřená se společností pm trávníky s.r.o. ze dne 20. 12. 2021 v hodnotě 6 900 164,23 Kč s DPH
- ✓ Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo uzavřený se společností pm trávníky s.r.o. ze dne 01. 07. 2022
- ✓ DF č. 308, BV CNB ze dne 26. 05. 2022 (J.L.T. Stavební)
- ✓ DF č. 266, BV CS ze dne 09. 05. 2022 (J.L.T. Stavební)
- ✓ DF č. 55, BV CS ze dne 09. 02. 2022 (J.L.T. Stavební)
- ✓ DF č. 773, BV CS ze dne 12. 01. 2022
- ✓ 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
- ✓ Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo na rekonstrukci povrchu komunikace Vestecká uzavřená se společností CETUS PLUS, a.s. v hodnotě 3 400 403,20 Kč bez DPH ze dne 14. 12. 2021
- ✓ Výše odměn uvolněných zastupitelů (Příloha k nařízení vlády č. 318/2017 Sb.)
- ✓ Usnesení č. 18/01/7 ze dne 05. 11. 2018
- ✓ Mzdový list za rok 2022 zaměstnance č. 388
- ✓ Výzva pro členské obce/města DSO Dolnobřežansko k úhradě neinvestičního příspěvku na dopravní obslužnost na rok 2022, BV CS ze dne 15. 06. 2022
- ✓ Doklad č. 220005
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 5/2022, mzdová rekapitulace za období 4/2022
- ✓ Inventurní soupis účtu 321 a saldokonto závazků se zůstatkem k 31. 12. 2022
- ✓ Inventurní soupis účtu 324 a soupis kaucí
- ✓ Čestné prohlášení o přistoupení k závazku se společností FLORPLANT s.r.o.
- ✓ Inventurní soupis účtů 331, 336, 337, 342 a mzdová rekapitulace za období 12/2022
- ✓ Výpis usnesení z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 19. 10. 2022
- ✓ Výpis odměn vybraných zastupitelů za období 12/2022

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- ✓ Inventurní soupis účtu 383 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu
- ✓ Inventurní soupis účtu 384 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu
- ✓ Inventurní soupis účtu 381 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- ✓ Plán inventur na rok 2022
- ✓ Příkaz k provedení řádné inventarizace veškerého majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2022
- ✓ Inventarizační zpráva za rok 2022

14. ROZPOČET

- ✓ Návrh závěrečného účtu za rok 2021
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2021
- ✓ Závěrečný účet za rok 2021 – schválený
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2021
- ✓ Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2025
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2025
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 – 2025
- ✓ Doklad o zveřejnění Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2025
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2022
- ✓ Zápis z jednání finančního výboru obce Vestec konaného dne 24. 11. 2021
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2022
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2022
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2022
- ✓ Výkaz FIN 2-12 M k 30. 06. 2022
- ✓ Výpis z usnesení z 19. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 15. 12. 2021
- ✓ Výpis z usnesení z 20. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 16. 02. 2022
- ✓ Výpis z usnesení z 21. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 20. 04. 2022
- ✓ Výpis z usnesení z 22. zasedání Zastupitelstva obce Vestec konaného dne 22. 06. 2022

15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ

- ✓ **Kontrolní tabulka – „Rekonstrukce fotbalového hřiště Sportoviště obce Vestec, p.o.“**
 - Smlouva o dílo uzavřená se společností pm trávníky s.r.o. ze dne 20. 12. 2021 v hodnotě 6 900 164,23 Kč s DPH
 - Usnesení č. URO 2021/11/06
 - Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo uzavřený se společností pm trávníky s.r.o. ze dne 01. 07. 2022
 - Usnesení č. URO 2022/07/01
 - Zasláné poptávky e-mailem společností pm trávníky s.r.o., AGRO CS, a.s., Sport-Technik Bohemia a obdržené cenové nabídky dle zadávací dokumentace
 - DF č. 221 od společnosti pm trávníky v hodnotě 3 477 616,23 Kč s DPH, BV CS č. 109/2022
- ✓ **Kontrolní tabulka – „Rekonstrukce povrchu místní komunikace ulice Vestecká“**
 - Usnesení č. 2021/08/13
 - 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
 - Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo rekonstrukci povrchu komunikace Vestecká uzavřená se společností CETUS PLUS, a.s. v hodnotě 3 400 403,20 Kč bez DPH ze dne 14. 12. 2021
 - Usnesení č. URO 2021/12/08
 - DF č. 210122, č. 2101034, č. 2101033
 - Protokol o vyhodnocení zakázky ze dne 25. 08. 2021
- ✓ Doklad č. 22200039 a DF č. 22000221
- ✓ Doklad č. 22200352 a DF č. 22000605
- ✓ Předávací protokol od společnosti pm trávníky s.r.o. ze dne 15. 09. 2022

16. TRANSFERY

- ✓ **Kontrolní tabulka – „Příspěvek PO MŠ Vestec“**
 - Usnesení č. URO 2022/03/01, č. URO 2022/06/02
 - Oznámení o poskytnutí příspěvku odeslané mailem dne 29. 03. 2022
 - Doklad č. 100121, BV CS ze dne 12. 01. 2022

- Krajský úřad Středočeského kraje - Výdaje spojené s volbami do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí konané ve dnech 23. a 24. září 2022 (č.j. 110439/2022/KUSK)
- Žádost o úhradu překročených výdajů na volby do 1/3 Senátu Parlamentu a do zastupitelstev obcí (ÚZ 98187) ze dne 15. 12. 2022



OBEC VESTEC

Vestecká 3, 252 50 Vestec

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice

Naše značka 00818/2023/OU
Vyřizuje: Ing. Kateřina Vokounová, tajemnice
Tel. +420 313 035 506
E-mail: tajemnik@vestec.cz
Datum: 23. 03. 2023

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. 2022 do 31. 12. 2022 s auditorem. Při přezkoumání hospodaření obce Vestec za rok 2022 nebyly auditorem zjištěny žádné chyby a nedostatky.
Obec Vestec nemá ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření námítky.

**Tibor
Švec**

Digitálně podepsal
Tibor Švec
Datum: 2023.03.23
13:39:57 +01'00'

Tibor Švec
starosta