

**ATLAS AUDIT s.r.o.**

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

---



# **Obec Vestec**

**Rok 2023**

# 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. 2023 do 31. 12. 2023**

## **Rozdělovník:**

Výtisk č. 1 – elektronická verze

obec Vestec

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

**Březen 2024**

## 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 26. 09. 2023
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 07. 03. 2024

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

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 19. 07. 2023
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy vrácení všech originálů podkladů zapůjčených pro výkon přezkoumání hospodaření územnímu celku dne 07. 03. 2024

## 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 2023 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

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>		
A	Vymezení pohledávek	2 584 054,16 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	130 729 350,62 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	1,98 %

<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	10 188 579,19 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	130 729 350,62 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	7,79 %

<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,-- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	1 217 395 204,53 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,-- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2023 6 070 560,25 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2023 43 687 304,58 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 2023 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. 2023 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 18. 03. 2024

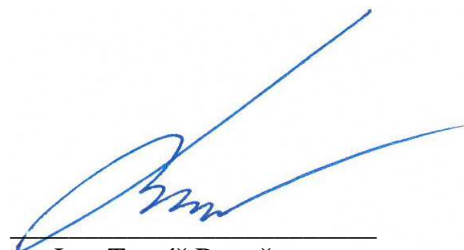
Auditorská společnost:  
ATLAS AUDIT s.r.o.  
Oprávnění č. 300  
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem obce Vestec dne 22. 03. 2024.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem obce Vestec dne 22. 03. 2024.



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 či jejich vybraných ustanovení, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy (v platných zněních), popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení),
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků a rozpočtů dobrovolných svazků obcí, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla),
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- 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, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- 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 a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, 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. 2023
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2023
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2023
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 30. 06. 2023
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2023
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2023
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2023
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2023
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2023
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2023
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2023
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období

### 2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

---

- ✓ **Podklady k zařazení majetku „OB-00001758 Toyota Hilux RC21 + příslušenství“:**
  - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
  - Zápis o výběru dodavatele výběrovým řízením
  - Kupní smlouva
  - Předávací protokol
  - Faktura přijatá
  - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
  - Karta majetku
  - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
- ✓ **Podklady k zařazení majetku „OB-00001752 Komunikace lokalita U Hrubých“:**
  - Schválení pořízení dlouhodobého majetku (§ 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)
  - Kupní smlouva
  - Stanovení pořizovací ceny
  - Zařazovací protokol včetně soupisu dokladů vstupujícího do vstupní ceny majetku
  - Karta majetku
  - Účetní doklad o zaúčtování zařazení majetku
- ✓ **Podklady k vyřazení majetku „OB-00001139 Čistící vůz Mercedes“:**
  - Usnesení rady o schválení prodeje
  - Osvědčení o registraci vozidla
  - Vyřazovací protokol
  - Karta majetku
  - Účetní doklad o zaúčtování vyřazení majetku
- ✓ **Podklady k vyřazení majetku „OÚ-00001450 Multicar M25“:**
  - Usnesení rady o schválení prodeje dlouhodobého nemovitého majetku
  - Objednávka
  - Vydaná faktura
  - Vyřazovací protokol

- Karta majetku
- Účetní doklad o zaúčtování vyřazení majetku
- ✓ Inventurní soupisy účtů 021, 022, 028, 042, 031

#### **4. POHLEDÁVKY**

---

- ✓ Inventurní soupis účtů 192, 194 a prvotní podklad k tvorbě opravných položek
- ✓ Inventurní soupis účtu 311 a saldokonto pohledávek k 31. 12. 2023
- ✓ Inventurní soupis účtu 314 a soupis poskytnutých záloh
- ✓ Inventurní soupis účtu 315 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu

#### **5. FINANČNÍ MAJETEK**

---

- ✓ Inventurní soupis účtů 261, 231
- ✓ Pokladní výčetka k 31. 12. 2023
- ✓ Bankovní confirmace k 31. 12. 2023 od bankovního domu:
  - Česká spořitelna, a.s.
- ✓ Bankovní výpis k 31. 12. 2023 od bankovních domů:
  - Česká národní banka
  - Komerční banka, a.s.

#### **8. ZÁVAZKY**

---

- ✓ **Kontrolní tabulka mezd (zaměstnanec os. č. 301 za období 4/2023, zaměstnanec os. č. 275 za období 5/2023, zaměstnanec os. č. 215 za 3/2023):**
  - Pracovní smlouva
  - Platový výměr
  - Mzdový list
  - Podepsané prohlášení k číslu bankovního účtu
  - Bankovní výpisy CS č. 104/2023, CS č. 130/2023, CS č. 078/2023
  - Doklad č. 100014, mzdová rekapitulace za období 12/2022
  - Doklad č. 100003, mzdová rekapitulace za období 12/2022
  - Bankovní výpis CS č. 003/2023
  - Doklad č. 100088, mzdová rekapitulace za období 3/2023
  - Doklad č. 100051, mzdová rekapitulace za období 2/2023
- ✓ Vybrané položky výdajů včetně prvotní dokumentace:
  - Doklady č. 100032, č. 100036, č. 100057, č. 100109, č. 100136 - výdaje vykazované na položce 5169
  - Doklady č. 100029, č. 100144, č. 100148, č. 100148 - výdaje vykazované na položce 5171
  - Doklady č. 100147, č. 120008, č. 930018 - výdaje vykazované na položce 6121
  - Doklady č. 100112, č. 100134 - výdaje vykazované na položce 6122
  - Doklad č. 100146 – výdaj vykazovaný na položce 5164
  - Doklad č. 100146 – výdaj vykazovaný na položce 5329
  - Doklad č. 100150 – výdaj vykazovaný na položce 6130
- Inventurní soupis účtu 321 a saldokonta závazků k 31. 12. 2023
- Inventurní soupis účtu 324 a soupis (kauce Florplant, Menkar)
- Inventurní soupis účtů 331, 336, 337, 342 a mzdová rekapitulace za období 12/2023
- Inventurní soupis účtu 451 a bankovní Confirmace k 31. 12. 2023 od bankovního domu Česká spořitelna, a.s., splátkový kalendář VW Transporter, Superb, Kodiaq
- Inventurní soupis účtu 459 a prvotní podklad (zádržné trávníky)

## **9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY**

---

- Inventurní soupis účtu 383 a vyúčtování ČEZ (č. 2000814382), výzva pro členské obce DSO Dolnobřežansko (dopravní obslužnost za rok 2023)
- Inventurní soupis účtu 384 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu (příspěvek Agra na ČOV)
- Inventurní soupis účtu 381 a prvotní podklad k ověření zůstatku účtu (rozpuštění nákladů na halu Agro, valník Boxer, traktor, rameno)

## **10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ**

---

- ✓ Plán inventarizace na rok 2023
- ✓ Příkaz k provedení řádné inventarizace veškerého majetku, pohledávek a závazků
- ✓ Inventarizační zpráva za rok 2023

## **14. ROZPOČET**

---

- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu:
  - Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 - 2025
  - Doklad o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 - 2025
  - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 – 2025
  - Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 – 2025
  - Doklad o zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 - 2025
- ✓ Rozpočet:
  - Návrh rozpočtu na rok 2023
  - Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2023
  - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího rozpočet na rok 2023
  - Schválený rozpočet na rok 2023
  - Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2023
  - Rozpis rozpočtu na rok 2023
  - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2023
- ✓ Rozpočtová opatření:
  - Vybraná rozpočtová opatření
  - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2023
  - Usnesení rady města k schvalující vybraná rozpočtová opatření
  - Usnesení zastupitelstva města schvalující vybraná rozpočtová opatření
- ✓ Závěrečný účet:
  - Návrh závěrečného účtu za rok 2022
  - Doklad o zveřejnění návrhu
  - Opis usnesení zastupitelstva schvalujícího závěrečný účet za rok 2022
  - Schválený závěrečný účet za rok 2022
  - Doklad o zveřejnění závěrečného účtu za rok 2022

## **15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ**

---

- ✓ **Podklady k vybranému výběrovému řízení „Dodávka multifunkčního vozidla s kontejnerem pro TS PO“:**
  - Zadávací dokumentace na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 18. 10. 2022
  - Výzva (odeslání datovou schr. ID č. 1095511982, ID č. 1095501788, ID č. 1095501789, ID č. 1095501790, ID č. 1095501791)
  - Doklad o zveřejnění na TENDER ARENĚ – č. Z0001526
  - Jmenování komise a náhradníků
  - Čestné prohlášení členů komise ze dne 08. 11. 2022

- Protokol o vyhodnocení zakázky ze dne 08. 11. 2022
- Zaslání nabídky
- Protokol o otvírání obálek ze dne 08. 11. 2022
- Usnesení komise o vítězi ze dne 08. 11. 2022
- Oznámení výsledku účastníkům (DS ID č. 1105301707, ID č. 1105301708)
- Uveřejnění výsledku
- Smlouva o dodávce multifunkčního vozidla s kontejnerem uzavřená se společností TomiTruck s.r.o. v hodnotě 1 326 567 Kč dne 23. 12. 2022
- Faktura (doklad č. 120007)
- Předávací protokol ze dne 02. 03. 2023
- Zveřejnění na profilu zadavatele č. P22V00229543
- Usnesení RO č. URO 2022/11/02 ze dne 14. 11. 2022
- Směrnice č. 1/2019 o postupu obce Vestec při zadávání VZMR

## 16. TRANSFERY

- ✓ **Podklady k vybranému transferu „Dotace pro MŠ operační program Komenský“:**
  - Rozhodnutí o přidělení dotace – č.j. 061530/2023/KUSK
  - Dotační podmínky – realizace projektu č. CZ.02.02.XX/00/22\_002/0004642
  - Výpis z účetnictví doklad č. 120012, č. 120013, č. 120014
  - Bankovní výpisy ČNB č. 12/2023, č. 13/2023
- ✓ **Podklady k vybranému transferu „Mateřská škola Vestec“:**
  - Usnesení rady obce o schválení výše příspěvku a případných závazných ukazatelů č. URO 2023/03/03 ze dne 06. 03. 2023
  - Usnesení rady obce o schválení účetní závěrky organizace za předešlé účetní období č. URO 2023/06/01 ze dne 05. 06. 2023
  - Schválený rozpočet příspěvkové organizace zřizovatelem RO č. URO 2023/03/03 ze dne 06. 03. 2023
  - Schválený střednědobý výhled rozpočtu zřizovatelem usnesení RO č. URO 2022/12/03 ze dne 12. 12. 2022
  - Odkaz na zveřejnění schváleného rozpočtu a střednědobého výhledu organizace
  - Oznámení o schválené výši příspěvku zasílaný příspěvkové organizaci (dopis) ze dne 06. 04. 2023 (e-mail)
  - Bankovní výpis CS č. 106/2023
- ✓ **Podklady k vybranému transferu „Technické služby obce Vestec“:**
  - Usnesení rady obce o schválení výše příspěvku a případných závazných ukazatelů č. URO2023/03/01 ze dne 06. 03. 2023
  - Usnesení rady obce o schválení účetní závěrky organizace za předešlé účetní období č. URO 2023/06/05 ze dne 05. 06. 2023
  - Schválený rozpočet příspěvkové organizace zřizovatelem RO č. URO2023/03/01 ze dne 06. 03. 2023
  - Schválený střednědobý výhled rozpočtu zřizovatelem – usnesení rady obce č. URO 2022/12/01 ze dne 12. 12. 2022
  - Odkaz na zveřejnění schváleného rozpočtu a střednědobého výhledu organizace
  - Oznámení o schválené výši příspěvku zasílaný příspěvkové organizaci (dopis)
  - Zápis z veřejnosprávní kontroly za rok 2022
  - Bankovní výpis CS č. 106/2023
- ✓ **Podklady k vybranému transferu „Tělovýchovná jednota Viktoria Vestec“:**
  - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená s organizací TJ Viktoria Vestec v hodnotě 3 mil. Kč ze dne 10. 03. 2023
  - Usnesení zastupitelstva obce o schválení poskytnutí dotace č. 23/03/2 ze dne 01. 02. 2023

- Zveřejnění veřejnoprávní smlouvy na úřední desce
- Bankovní výpisy ČNB č. 12/2023, č. 13/2023
- Vyúčtování poskytnutého transferu TJ Viktoria Vestec ze dne 21. 01. 2024
- ✓ **Podklady k vybranému transferu „Spolek vesteckých seniorů“:**
  - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená s organizací Spolek vesteckých seniorů v hodnotě 300 tis. Kč ze dne 27. 03. 2023
  - Usnesení zastupitelstva obce o schválení poskytnutí dotace č. 23/03/3 ze dne 01. 02. 2023
  - Zveřejnění veřejnoprávní smlouvy na úřední desce
- ✓ Veřejnoprávní smlouva č. 2023/03/11



# OBEC VESTEC

Vestecká 3, 252 50 Vestec

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717  
250 88 Čelákovice

**Naše značka** 00950/2024/OU  
**Vyřizuje:** Ing. Kateřina Vokounová, tajemnice  
**Tel.** +420 313 035 506  
**E-mail:** tajemnik@vestec.cz  
**Datum:** 22. 03. 2024

## 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. 2023 do 31. 12. 2023 s auditorem. Při přezkoumání hospodaření obce Vestec za rok 2023 nebyly auditorem zjištěny žádné chyby a nedostatky.  
Obec Vestec nemá ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření námítky.

**Tibor**  
**Švec**  
Digitálně  
podepsal Tibor  
Švec  
Datum: 2024.03.22  
10:54:23 +01'00'

Tibor Švec  
starosta