

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 přepisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpis 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 ČESTLICE

(dále jen „územní celek“)

za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán územního celku:

Starosta: Martin Diviš

Název: Obec Čestlice

Sídlo: Pitkovicá 290, 251 01 Čestlice

IČ: 00240125

Auditorka: Ing. Květa Raušová, oprávnění číslo KA ČR 0729

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Květa Raušová

Evidenční číslo KA ČR č. 0729

Burešova 1151/12

182 00 Praha 8

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku: žádné

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditorka 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: budova Obecního úřadu, Pitkovicá 290, Čestlice

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 23. 11. 2020 do 26. 11. 2020, a v období od 18. 12. 2020 do 20. 12. 2020

Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo od 1. 3. 2021 do 2. 3. 2021.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorkou společnosti:

Označení první činnosti auditorky, kterou byla ověřovací zakázka zahájena a den provedení

- přezkoumání bylo zahájeno dne 9. 9. 2020 podáním požadavků auditorky na přípravu podkladů
- první ověřovací úkon byl proveden 23. 11. 2020. Popis úkonu-zahájení ověření bankovních výpisů měsíce ledna 2020 ve vazbě na prvotní doklady

Označení poslední činnosti auditorky na ověřovací zakázce předcházející vyhotovení zprávy a den provedení

- poslední ověřovací úkon byl proveden dne 2. 3. 2021. Popis úkonu-seznámení starosty s výsledkem ověření.

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 právnickými 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 hospodaří 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 statutární orgán územního celku.

Mojí úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsem provedla 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 jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abych získala 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 jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorkou aplikovány na základě jejího odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditorka bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

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

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě mého provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsem nezjistila žádnou skutečnost, která by mne 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. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abych ve zprávě uvedla závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abych ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedla, 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 Čestlice jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku Obec Čestlice za rok 2020 jsem nezjistila žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10, odst. 2, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, jsem nezjistila žádná případná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku Obec Čestlice v budoucnosti.

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

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	7 934 771 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	59 420 401 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	13,35 %
Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	6 273 979 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	59 420 401 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	10,55 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	818 158 353 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

**E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ
ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU
UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST**

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abych ve své zprávě uvedla výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsem povinna uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Obec Čestlice neeviduje žádný dluh.

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.

Vyhodoveno dne 2. března 2021

Jméno auditora

Ing. Květa Raušová

oprávnění č. 0729

Zpráva projednána se statutárním orgánem územního celku dne 2. března 2021.

Zpráva předána statutárnímu orgánu územního celku dne 2. března 2021.



Ing. Květa Raušová



Martin Diviš

Rozdělovník:

Stejnopsis č.1 - počet výtisků 1 - Obec Čestlice, převzal Martin Diviš

Stejnopsis č.2 - počet výtisků 1 - Ing. Květa Raušová

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 Příloha obsahující 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 statutárního orgánu územního celku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled právních předpisů v platném znění, s nimiž auditorka u přezkoumávaného hospodaření ověřila soulad (popř. ověřila soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)

Při provádění přezkoumání hospodaření posoudila auditorka soulad hospodaření s následujícími právními předpisy, popř. s jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, 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. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
 - zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů
- 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, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - 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,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

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

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

Přehled dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního správního celku Obec Čestlice

Rozpočet:

- rozpočet na rok 2020 byl schválen na jednání zastupitelstva obce dne 18. prosince 2019 jako schodkový, schodek ve výši 1 950 967,00 Kč bude hrazen z finančních prostředků minulých let, zápis č. 15/2019, bod 10
- návrh rozpočtu na rok 2020 byl před schválením zveřejněn na úřední desce a na elektronické desce dne 2.12.2019

Střednědobý výhled rozpočtu:

- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021-2023 z 23.1.2020
- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022-2024, zveřejněno 23.11.2020

Rozpočtová opatření:

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 3.4. 2020, zápis 18/2020, bod 3
 - č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 26. 8. 2020, zápis 23/2020, bod 4
 - č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 21. 10. 2020, zápis 25/2020, bod 4
 - č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2020, zápis 27/2020, bod 4
 - č. 5 předloženo na zastupitelstvu obce dne 17. 2. 2021, na základě schváleného pověření starosty k provádění rozpočtových opatření zápisem č. 15/2019
- doklady o zveřejnění rozpočtových opatření

Závěrečný účet:

Závěrečný účet Obce Čestlice včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2019 byl schválen na jednání zastupitelstva obce dne 24. 6. 2020 – vyjádření bez výhrad, zápis č. 22/2020, bod 5.

Schválený závěrečný účet byl zveřejněn dne 25.6.2020 na elektronické úřední desce a na úřední desce obce bylo vyvěšeno, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby.

Návrh závěrečného účtu za rok 2019 byl před schválením zveřejněn dne 1.6.2020.

Účetní závěrka obce za rok 2019 byla schválena dne 24.6.2020, zápis č. 22/2020, bod 6.

Účetní závěrka PO za rok 2019 byla schválena dne 24.6.2020, zápis č. 22/2020, bod 11.

Protokoly o schvalování účetních závěrek za rok 2019, ze dne 24.6.2020

Účetnictví:

Obratová předvaha k 30.9. 2020 a k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31.12.2020

Rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2020

Příloha k účetní závěrce sestavená ke dni 31.12.2020

Účtový rozvrh platný pro rok 2020

Účetní deník k 30.9.2020 a k 31.12.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31.12.2020

Kniha došlých faktur:

- kniha došlých faktur je vedena v elektronické podobě v programu GORDIC
- saldokonto k datu 31. 12. 2020, ze dne 9.2.2021

Kniha vydaných faktur:

- kniha vydaných faktur je vedena v elektronické podobě v programu GORDIC
- saldokonto k datu 31. 12. 2020, ze dne 8.2.2021

Faktury vydané:

- faktury vydané kontrolovány od čísla 2020001-2020061, 2020120-2020146
- zálohy na energie

Bankovní výpisy:

- k účtu KB 231 010, od BV 1 až 201, včetně přiložených prvních dokladů, včetně došlých faktur
- k účtu KB 231 011, od BV 1 až 6,
- k účtu ČSOB 231 013, od BV 1 až 12
- k účtu Oberbank 231 014, od BV 1 až 2
- k účtu ČSOB 231 015, od BV 1 až 12
- k účtu ČNB 231 016, od BV 1 až 26
- k účtu J+T Banka 231 017, od BV 1 až 6
- k účtu J+T Banka 231 018, BV 1
- k účtu KB 231 021, BV 1

Termínované vklady:

- k účtu J+T Banka 244 120, termínovaný vklad na jeden rok
- k účtu KB 244 130, smlouva o termínovaném účtu
- k účtu J+T Banka 244 140 BV, termínovaný vklad na jeden rok

Pokladní kniha (deník) 2020

- pokladní kniha je vedena v elektronické podobě v programu GORDIC
- ověřované období leden až květen 2020, říjen až listopad 2020
- inventarizace pokladny, výčetka k 31.12.2020

Evidence majetku

- vedena v programu GORDIC, kromě účtu 031 - pozemky, které jsou vedeny v excelových tabulkách,
- inventární karty evidenční číslo 314, 315, 316, 317
- inventární karty DDHM
- účet 042
- výpis z investičního účtu CONSEQ k 30.9.2020 a k 31.12.2020
- inventarizace majetkových účtů k 31.12.2020

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků

- plán inventur ze dne 9. 12. 2020, včetně podpisových vzorů
- protokol o proškolení inventarizační komise ze dne 9. 12. 2020
- zpracované inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 22. 2. 2021
- inventarizační zpráva ze dne 26. 2. 2021, včetně „Seznamu inventurních soupisů“

Mzdová agenda

- mzdová rekapitulace k 31.12.2020
- inventarizace účtů 331, 336, 337, 342

Zápis z jednání zastupitelstva – použity podpůrně

Zápis č. 19/2020 ze zasedání zastupitelstva obce Čestlice, konaného dne 29. 4. 2020

Zápis č. 20/2020 ze zasedání zastupitelstva obce Čestlice, konaného dne 20. 5. 2020

Zápis č. 15/2020 ze zasedání zastupitelstva obce Čestlice, konaného dne 21. 10. 2020

Veřejné zakázky:

„Revitalizace a kanalizační přípojka objektu RD č.p. 2020 Čestlice“, zakázka malého rozsahu

- Výzva k podání nabídky VZ-1-2020 z 20. 2. 2020 v souladu s § 27 a § 31 zákona 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek
- Poptávkové řízení bylo zahájeno 24.2.2020 odesláním výzvy vybraným dodavatelům
- Rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky z 19. 3. 2020 - rozhodnuto o přidělení firmě DOMISTAV CZ a.s. na základě doporučení komise pro posouzení a hodnocení nabídek

„Rekonstrukce sportovních kabin – nástavba, včetně revitalizace fotbalového areálu Čestlice“, zakázka malého rozsahu

- Výzva k podání nabídky VZ-2-2020 z 23.10.2020 v souladu s § 27 a § 31 zákona 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek
- Poptávkové řízení bylo zahájeno 23.10.2020 odesláním výzvy vybraným dodavatelům
- Rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky z 24.11.2020 – rozhodnuto o přidělení firmě BÍZEK PROJEKT s.r.o. na základě doporučení komise pro posouzení a hodnocení nabídek

Darovací smlouvy:

- Darovací smlouva ze dne 15.4.2020 na finanční dar ve výši 50 000,00 Kč, dárce Bauhaus k.s. Dar byl použit na pořízení vybavení dětského hřiště pro ZŠ a MŠ Čestlice
- Darovací smlouva ze dne 2.12.2020, obec darovala na finanční dar ve výši 20 000,00 Kč na výstavu díla Ing. Pince v Dendrologické zahradě, obdarovaný Výzkumný ústav Silva Taroucy pro krajinu a okrasné zahradnictví, v.v.i.

Nájemní smlouvy:

- Smlouva o nájmu nebytových prostor (ordinace) ze dne 19.12.2019, zahájení nájmu od 1.1.2020, se společností Průhonice Dent, s.r.o. na částku 4 930,00 Kč / měsíc Záměr obce pronajmout jednotlivé ordinace byl opětovně zveřejněn 6.3.2019
- Dodatek č.1 ke smlouvě o pronájmu nebytových prostor ze dne 25.5.2020 se společností Dopravní podnik hl.m. Prahy, a.s. – nájem prostor v zadní části budovy Na Návsi 86

Smlouvy o dílo:

- Smlouva o dílo ze dne 20.2.2020 na realizaci herních ploch z povrchu SmartSoft na zahradě MŠ uzavřená se společností 4soft, s.r.o. na částku 494 603,23 Kč
- Smlouva o dílo ze dne 24.11.2020 na provedení „Zpevněná plocha, oplocení a chodníky na parc š. 434 uzavřená se společností Depa, s.r.o.

Smlouvy majetkové:

- Kupní smlouva ze dne 24.6.2020 na pozemek parc.č.552/2 o výměře 229 m² Znalecký posudek č. 1503-05/20, Důvodová zpráva ze dne 15.5.2020 Zastupitelstvo obce schválilo koupi nemovitosti na zasedání dne 20.5.2020 zápisem č. 20/2020
- Darovací smlouva ze dne 2.9.2020 na pozemek parc.č.161/69 o výměře 4 m² Smlouvy byly uzavřeny s fyzickými osobami

Výsledky interních kontrol:

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 6. 1. 2021 – ověřovaný subjekt Folklorní sdružení VONIČKA při ZŠ v Čestlicích. Předmětem kontroly bylo využití finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu obce v roce 2020. Prostředky byly čerpány v souladu s uzavřenou Veřejnosprávní smlouvou o poskytnutí finančního příspěvku č. 2/2020 ve výši 10 tis. Kč, čerpání doloženo daňovým dokladem č. 202008.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 13.1.2021 – ověřovaný subjekt TJ SOKOL ČESTLICE, z.s. Předmětem kontroly bylo využití finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu obce v roce 2020. V rámci provedené kontroly nebyly zjištěny závady. Finanční příspěvek obce ve výši 250 tis. Kč byl v plné výši využit na pokrytí provozních nákladů.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 12.2.2021 - ověřovaná PO Základní škola a Mateřská škola Čestlice. Neinvestiční příspěvky pro zajištění provozu ZŠ a MŠ v roce 2020 byly vyčerpány v plné výši. Ze strany kontrolní komise nebyly shledány nedostatky v jejich čerpání.

Vnitropodnikové směrnice:

Vnitřní předpis o poskytování stravování

Vnitřní předpis pro poskytování příspěvků na obědy seniorům

**Stanovisko statutárního orgánu k návrhu zprávy auditora o výsledku
přezkoumání hospodaření obce Čestlice
(dle ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)**

Starosta obce Čestlice prohlašuje, že se seznámil s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Čestlice za rok 2020 a nemá vůči němu žádné připomínky.



Martin Diviš
starosta obce

v Čestlicích dne 2.března 2021

Obec Čestlice
Pitkovická 290
251 01 Čestlice