

	<p>termín závěrečného finančního vypořádání dotace stanoven smlouvou nejpozději do 31.1.2020. Závěrečné finanční vypořádání poskytnuté dotace předloženo poskytovateli dne 19.9.2019, skutečné celkové výdaje na projekt činily částku ve výši 28.532,- Kč, podíl dotace na celkových nákladech činil 72,90 %.</p>
Smlouvy nájemní	<p>Smlouva:</p> <ul style="list-style-type: none"> - o nájmu pozemkové parcely č. 1061/2 o výměře 14 m² v k.ú. Velichov, uzavřená dne 10.9.2019 mezi obcí Velichov (pronajímatel) a jednou fyzickou osobou (nájemce), na dobu neurčitou s účinností od 1.9.2019 za účelem užívání jako parkovací stání pro vozidla. Roční dohodnuté nájemné činí 28,- Kč. Jednorázová úhrada alikvotní částky za pronájem do konce roku 2019 ve výši 7,- Kč byla provedena v hotovosti do pokladny obecního úřadu dne 30.9.2019, příjmový pokladní doklad č. P19000638. <p>Záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce obecního úřadu a způsobem umožňujícím dálkový přístup v termínu od 17.6.2019 do 4.7.2019, pronájem schválen zastupitelstvem obce dne 2.9.2019 usnesením č. 105/09/19;</p> <ul style="list-style-type: none"> - o nájmu pozemkové parcely č. 744/10 o výměře 40 m² v k.ú. Velichov, uzavřená 23.11.2018 a dodatku č. 1 ze dne 10.9.2019 mezi obcí Velichov (pronajímatel) a dvěma fyzickými osobami (nájemci) na dobu neurčitou s účinností od 1.9.2019 za účelem užívání jako kůlna, suché WC. Dodatkem č. 1 bylo zvýšeno roční dohodnuté nájemné na částku 670,- Kč. Jednorázová úhrada alikvotní částky za pronájem do konce roku 2019 ve výši 105,- Kč byla provedena dne 24.9.2019 na běžný účet obce, účetní doklad č. 120249. <p>Původní záměr nájmu zveřejněn od 1.10.2018 do 17.10.2018 a schválen zastupitelstvem obce dne 14.11.2018 usnesením č. 13/11/18. Nový záměr se zvýšením ceny nájmu zveřejněn na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v termínu od 17.6.2019 do 4.7.2019, pronájem schválen zastupitelstvem obce dne 2.9.2019 usnesením č. 104/09/19.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Ke kontrole byla předložena:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kupní smlouva, uzavřená dne 30.9.2019 mezi obcí Velichov (prodávající) a dvěma fyzickými osobami (kupující) o prodeji části pozemku p.č. 956/5, díl „a“ o výměře 27 m², který bude přisloučen k pozemku p.č. st. 107 v k.ú. Velichov. Smluvní cena ve výši 6.750,- Kč byla uhrazena v hotovosti do pokladny obecního úřadu dne 30.9.2019, příjmový pokladní doklad č. P19000641. Záměr o prodeji zveřejněn na úřední desce obecního úřadu v termínu od 17.6.2019 do 4.7.2019, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 2.9.2019 usnesením č. 103/09/19; - kupní smlouva, uzavřená dne 30.12.2019 mezi obcí Velichov (prodávající) a jednou fyzickou osobou (kupující) o prodeji části pozemku p.č. 49/1, díl "a" o výměře 2 m² v k.ú. Velichov. Smluvní cena ve výši 500,- Kč byla uhrazena v hotovosti

	<p>do pokladny obecního úřadu dne 30.12.2019, příjmový pokladní doklad č. P19000782. Záměr o prodeji zveřejněn na úřední desce obecního úřadu v termínu od 31.10.2019 do 30.11.2019, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2019 usnesením č. 137/12/19.</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Smlouva:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uzavřená dne 25.11.2019 mezi obcí Velichov (jako povinný) a společností GasNet, s.r.o. se sídlem Klíšská 940/96, Klíše, 400 01 Ústí nad Labem, IČO 27295567, zastoupenou společností GridServices, s.r.o. se sídlem Plynárenská 499/1, Zábřovice, 602 00 Brno, IČO 27935211 (jako oprávněný) o zřízení věcného břemene ve smyslu služebnosti spočívající v právu zříditi a provozovat na pozemku parc. č. 1049 v k.ú. Velichov (dále je "služební pozemek") plynárenské zařízení a právo vstupovat a vjíždět na služební pozemek v souvislosti se zřízením, stavebními úpravami, opravami, provozováním a odstraněním plynárenského zařízení. <p>Jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene provedena v hotovosti do pokladny obecního úřadu dne 31.10.2019 ve výši 450,- Kč, příjmový pokladní doklad č. P19000685. Uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 128/10/19 dne 16.10.2019.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Obec nemá zpracovanou směrnici na zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.</p> <p>V kontrolovaném období obec realizovala mimo jiné:</p> <ul style="list-style-type: none"> - veřejnou zakázku malého rozsahu na zhotovení díla "Velichov - Oprava komunikace na pozemku p.č. 1047/1". Dne 24.5.2019 zadavatel zaslal emailovou korespondencí výzvu k podání nabídky 4 potencialním dodavatelům a současně ji zveřejnil na elektronické úřední desce obecního úřadu. <p>Do výběrového řízení se přihlásily 2 dodavatelské subjekty, jejichž cenové nabídky posoudilo zastupitelstvo obce dne 3.6.2019, hodnotícím kritériem pro výběr dodavatele byla stanovena nejnižší nabídková cena a termín realizace díla. Zastupitelstvo obce schválilo dne 3.6.2019 usnesením č. 86/06/19 vítěze soutěže společnost VIDEST s.r.o., se sídlem Sokolovská 179/79, 360 05 Karlovy Vary, IČO 27995771, s dohodnutou cenou za provedení díla ve výši 640.553,18 Kč bez DPH (775.069,35 Kč vč. DPH).</p> <p>Smlouva o dílo č. 19/28 byla uzavřena dne 2.9.2019 s výše uvedeným schváleným dodavatelem a s dohodnutou cenou ve výši 775 069,35 Kč s DPH. Uveřejněna byla na profilu zadavatele dne 13.9.2019.</p> <p>Ke kontrole byla předložena faktura dodavatele č. 190280 ze dne 16.12.2019 ve výši 638 476,17 Kč bez DPH (772 556,17,- Kč s DPH), uhrazená dne 19.12.2019 dle výpisu č. 12 z bankovního účtu obce vedeného u Komerční banky, a.s.. Skutečně uhrazená cena zakázky byla nižší než sjednaná cena zakázky.</p> <p>Výše skutečně uhrazené ceny za provedení díla byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 28.1.2020.</p>

Vnitřní předpis a směrnice	V průběhu kontrolovaného období nebyly obcí vydány žádné nové směrnice.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Za kontrolované období byla zřizovatelem provedena veřejnosprávní kontrola u zřízené příspěvkové organizace. Ke kontrole byl předložen "Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě" ze dne 19.12.2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v Základní škole a mateřské škole Velichov za kontrolované období od 1.1.2017 do 31.12.2018. Předmětem kontroly bylo: 1. Fondové hospodářství, 2. Hospodářský výsledek a finanční vypořádání, 3. Účetní evidence a 4. Hospodaření s rozpočtovými prostředky. Kontrolou nebyly shledány chyby a nedostatky.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Za kontrolované období se konalo zasedání zastupitelstva obce ve dnech 25.2.2019, 27.3.2019, 15.4.2019, 3.6.2019, 2.9.2019, 16.10.2019 a 18.12.2019. Na svých zasedáních se mimo jiné zastupitelstvo obce zabývalo poskytnutím dotací z rozpočtu obce; pronájmem, prodejem a směnnou nemovitého majetku; schválením žádosti o dotace ze strany MMR ČR; schválením účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola Velichov k 31.12.2018; schválením rozpočtových opatření; projednáním a schválením závěrečného účtu obce Velichov za rok 2018; schválením účetní závěrky obce Velichov k 31.12.2018; schválením zpracování projektu pro kolumbárium na místním hřbitově a poskytnutím finančního daru Babyboxu pro odložené děti, uzavřením smlouvy o zřízení věcného břemene - plynovodní přípojka na pozemku p.č. 1049 v k.ú. Velichov, rozpočtem obce Velichov na rok 2020 a úpravou odměn zastupitelům obce s účinností od 1.1.2020. Zastupitelstvo obce je 9 členné.
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Obec tvoří Fond rozvoje bydlení, jehož tvorba a čerpání jsou stanoveny interní směrnici ze dne 29.3.2007, která byla upravena v roce 2015 usnesením zastupitelstva obce č. 49/03/15 a č. 50/03/15 ze dne 25.3.2015. Součet zůstatku peněžních prostředků na rozvahovém účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výši 999.767,44 Kč a zůstatku peněžních prostředků na rozvahovém účtu 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky ve výši 17.549,- Kč k 30.9.2019 souhlasil se stavem na rozvahovém účtu 419 - Ostatní fondy ve výši 1.017.316,44 Kč ke stejnému datu. Součet zůstatku peněžních prostředků na rozvahovém účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výši 1.003.572,16 Kč a zůstatku peněžních prostředků na rozvahovém účtu 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky ve výši 13.549,- Kč k 31.12.2019 souhlasil se stavem na rozvahovém účtu 419 - Ostatní fondy ve výši 1.017.121,16 Kč ke stejnému datu.
Činnost finančního a kontrolního výboru	Činnost finančního výboru doložena protokolem o výsledku kontroly ze dne 16.5.2019 a 11.12.2019. Činnost kontrolního výboru doložena protokoly o provedené kontrole ze dne 25.2.2019, 27.3.2019, 3.6.2019, 2.9.2019, 16.10.2019 a 18.12.2019.

Oba výbory pracují v počtu 3 členů.

II. Zástupce obce Velichov prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek:

- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuzavřel smlouvu o sdružených prostředcích,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- zadal a uskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu (§ 27 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů),
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,
- neuzavřel zástavní smlouvu týkající se movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí návratné finanční výpomoci, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o společnosti,
- nekoupil a ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

byla zjištěna následující méně závažná chyba a nedostatek:

Porušený právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

- § 74 odst. 3 - V případě souběhu výkonu více funkcí u neuvolněného člena zastupitelstva obce byla odměna poskytnuta v nesprávné výši nebo nebyla poskytnuta.
(napraveno)

nebyly zjištěny závažné nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření obce Velichov za rok 2019:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zpracována na základě:

I. Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Velichov za rok 2019 (dále i „zápis“), s jehož obsahem byl územní celek seznámen a jehož stejnopis obdržel dne 29.11.2019. Toto dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 21.11.2019 za období od 1.1.2019 do 30.9.2019, kdy kontroloři kontrolní skupiny, ve složení kontrolor pověřený řízením přezkoumání Ing. Drahoslava Ježková a kontrolor Ing. Marcela Frischová, deklarovali své kontrolní závěry v tomto dílčím zápisu vlastnoručními podpisy v souladu s § 10 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb.

II. Konečného přezkoumání hospodaření obce Velichov za rok 2019, které se uskutečnilo dne 28.1.2020. Kontroloři kontrolní skupiny ve složení: kontrolor pověřený řízením přezkoumání Ing. Drahoslava Ježková a kontrolor Ing. Marcela Frischová, deklarují své kontrolní závěry v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření vlastnoručními podpisy v souladu s § 10 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb.

E. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Velichov za rok 2019:

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

II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Velichov za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,91 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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


Na základě účetních a finančních výkazů obce Velichov k 31.12.2019, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 28.1.2020 a 27.2.2020, bylo zjištěno, že:


➤ dluh obce Velichov nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Karlovy Vary dne 3.3.2020

Za Krajský úřad Karlovarského kraje

KRAJSKÝ ÚŘAD
KARLOVARSKÉHO KRAJE
(5) odbor finanční


Ing. Drahoslava Ježková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


Ing. Marcela Frischová
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se tento návrh stává:

- okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání
- nebo okamžikem vzdání se práva doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dle § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis je předán územnímu celku a druhý stejnopis obdrží Krajský úřad Karlovarského kraje. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání.

Zástupce územního celku prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu. Současně zástupce územního celku bere na vědomí, že provedené přezkoumání hospodaření ho nezbavuje odpovědnosti za správnost vykázaných výsledků.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Velichov o počtu 15 stran byla seznámena a jeho stejnopis obdržela

OBEC VELICHOV

Velichov IČ: 363 01 Ostrov

IC: 002 55 122

DI: 173 642 366, obec@velichov.cz


Ing. Markéta Sinkulová Moravcová, starostka

Dne: 24. 3. 2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Velichov	Ing. Markéta Sinkulová Moravcová
2	1	Karlovarský kraj	Ing. Drahoslava Ježková

Poučení:

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

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Karlovarského kraje, odbor finanční, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.