

Příloha č. 2

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice



Město Pyšely

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

město Pyšely

(dále jen „územní celek“)

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

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze, výtisk č. 2 a 3 - tištěná verze

město Pyšely

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:

Starosta: Ing. Štěpánka Bednářová
Název: město Pyšely
Sídlo: Pyšely, PSČ 251 67, Náměstí T. G. Masaryka 4
IČO: 002 40 664

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

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: budova Městského úřadu Pyšely, Náměstí T. G. Masaryka 4, 251 67 Pyšely

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 14. 09. 2021
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 18. 01. 2022

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

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 12. 08. 2021
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zaslání podkladů územním celkem dne 09. 03. 2022 a jejich zpracování dne 11. 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. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku město Pyšely 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. VYJÁDŘENÍ 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 město Pyšely jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku město Pyšely 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 město Pyšely.

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

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	342 475,90 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	86 705 008,15 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,39 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	5 061 360,68 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	86 705 008,15 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	5,84 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	454 804,42 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	590 282 415,97 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,08 %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2021 0,-- Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2021 43 324 359,03 Kč.

E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO PYŠELY 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 město Pyšely k 31. 12. 2021 překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.

Dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů o 8 368 330,91 Kč.

Územní celek splácel řádně úvěry z minulých období, dluh byl dočasně navýšen o částku krytí výstavby mateřské školy, která bude ve výši cca 13 mil. Kč kryta dotačními zdroji.

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 14. 03. 2021

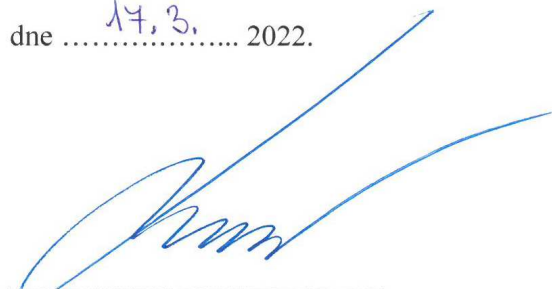
Auditorská společnost:
ATLAS AUDIT s.r.o.
Oprávnění č. 300
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš


Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem město Pyšely
dne 14. 3. 2022.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem město Pyšely
dne 17. 3. 2022.



Ing. Tomáš Bartoš



Ing. Štěpánka Bednářová

Příloha 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
- ✓ Předimplementační analýza Město Pyšely k migraci dat z IS Fénix do IS Phaeton
- ✓ Protokol k MIGRACI EKONOMICKÝCH DAT
- ✓ Protokol po MIGRACI DAT modulu Pohledávky a místní poplatky
- ✓ Protokol po MIGRACI EKONOMICKÝCH DAT
- ✓ Zápis z jednání mezi městem Pyšely a společností Asseco Solutions, a.s. o migraci dat z IS Fénix do IS Phaeton
- ✓ 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

- ✓ Zaúčtování vybraných dokladů rozpočtové položky 6121: č. 80324, č. 87123, č. 87117, č. 87116, č. 87109, č. 87108 a jejich zachycení v rozpočtu ÚSC, soupis provedených prací, náležitosti průvodky dokladu k fakturám dodavatele VISTORIA CZ a.s.
- ✓ Soubor oceněných pozemků
- ✓ Inventurní soupis účtu 031 včetně prvotních podkladů (soupisů)
- ✓ Inventurní soupis účtu 042 včetně prvotních podkladů (soupisů)
- ✓ Inventurní soupis účtu 081 včetně prvotních podkladů (soupisů)
- ✓ Inventurní soupis účtu 021 včetně prvotních podkladů (soupisů)
- ✓ Kontrola inventurních soupisů účtu 031
- ✓ Kontrola inventurních soupisů účtu 042
- ✓ Katastr Zaječice-katastr nemovitostí x majetková evidence
- ✓ Odpisový plán za rok 2021 _sestava účet 817000, 817700, 820000
- ✓ Finanční investice inventarizace účtu – doklad 80_0000036

4. POHLEDÁVKY

- ✓ Inventurní soupisy účtů 311, 315, 192, 194

5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Bankovní výpis ČS č. 003/2021
- ✓ Bankovní výpis ČS č. 007/2021
- ✓ Bankovní výpis ČS č. 001/2021
- ✓ Bankovní výpis ČS č. 005/2021
- ✓ Bankovní výpis ČS č. 004/2021
- ✓ Bankovní výpis ČS č. 002/2021

- ✓ Bankovní výpis ČS č. 006/2021
- ✓ Bankovní confirmace od bankovního domu Česká spořitelna, a.s. k 31.12.2021
- ✓ Bankovní výpis č. 43 od bankovního domu Česká národní banka k 31.12.2021
- ✓ Pokladní výčetka k 31.12.2021

6. VLASTNÍ KAPITÁL

- ✓ Pohyby na účtu 403 – investiční transfery
- ✓ Pohyby na účtech peněžních fondů
- ✓ Ověření pohybů sociálního fondu_UID00056, UID00008
- ✓ Ověření pohybů fondu vodohospodářské infrastruktury - 80_0000053
- ✓ Ověření zůstatku účtu 419 ve vazbě na zůstatky bankovních účtů
- ✓ Inventurní soupisy účtu 401
- ✓ Pohyby na účtu 408 za rok 2021 80_0000061, UID00091
- ✓ Pohyby na účtu 403 - doklad 80_0000006, 80_0000056

8. ZÁVAZKY

- ✓ Doklad č. 80553,81092, BV CS č. 003/2021, BV CS č. 007/2021, Oznámení o poskytnutí příspěvku ZŠ Pyšely, Zápis ze zastupitelstva konaného dne 07. 12. 2020
- ✓ Doklad č. 83035, došlá faktura č. 2/2021, BV CS č. 001/2021
- ✓ Doklad č. 80324, došlá faktura č. 21/10063, BV CS za období 2/2021
- ✓ Doklad č. 87123, došlá faktura č. 21/10194, BV CS č. 005/2021, Zjišťovací protokol č. 7, Soupis provedených prací
- ✓ Doklad č. 87117, došlá faktura č. 21/10175, BV CS č. 004/2021, Zjišťovací protokol č. 6 za období 3/2021, Soupis provedených prací
- ✓ Daňové přiznání za období 3/2021
- ✓ Příkazní smlouva č. 20200101 uzavřená s dodavatelem Zbyněk Peša ze dne 24. 10. 2019
- ✓ Smlouva o dílo - Vodovod Pyšely – připojení města Pyšely na SV Javorník – Benešov uzavřená s Vodohospodářský rozvoj a výstavba a.s. uzavřená dne 23. 05. 2019
- ✓ Smlouva o správě, provozování a údržbě veřejného osvětlení na území města Pyšely uzavřená se společností Osvětlení Týnec, k.s. ze dne 12. 07. 2019 a Dodatek č. 1 ze dne 15. 06. 2021
- ✓ Smlouva o zajišťování odpadového hospodářství města Pyšely uzavřená se společností Marius Pedersen a.s. ze dne 25. 10. 2018 a ceník platný od 01. 01. 2020, Dohoda o výběru poplatků a předávání dokladů ze dne 09. 03. 2021
- ✓ DPPO za rok 2020
- ✓ Doklad č. 80978, došlá faktura č. 21/10231 včetně soupisu prací pro fakturaci, objednávka č. 24/2021, BV CS č. 007/2021
- ✓ Doklad č. 82616, došlá faktura č. F 2001, objednávka č. 1/2021, BV CS č. 002/2021
- ✓ Doklad č. 84149, došlá faktura č. F 1157, BV CS č. 006/2021
- ✓ Doklad č. 83443, došlá faktura č. F 1014, BV CS č. 001/2021
- ✓ Doklad č. 80496, došlá faktura č. 21-10109, zakázkový list č. Z6535-20, BV CS č. 003/2021
- ✓ Doklad č. 84002, došlá faktura č. F 1080, + dodací list, BV CS č. 005/2021
- ✓ Doklad č. 83045, došlá faktura č. F 1011, BV CS 001/2021
- ✓ Doklad č. 80955, daňové přiznání k DPH za období 1 - 3/2021, BV CS č. 006/2021
- ✓ Doklad č. 84124, došlá faktura č. F 1141, BV CS č. 006/2021
- ✓ Doklad č. 83048, došlá faktura č. F 1346, BV CS č. 001/2021
- ✓ Doklad č. 80560, došlá faktura č. 21-10114, BV CS č. 003/2021
- ✓ BV CS č. 004/2021
- ✓ Doklad č. 00037, č. 00042
- ✓ Doklad č. 82837, došlá faktura č. F2018 a příloha svozu odpadů, BV CS č. 005/2021
- ✓ Doklad č. 82722, došlá faktura č. 2002 a příloha svozu odpadů, BV CS č. 003/2021
- ✓ Smlouva o úvěru č. 0633105179/LCD
- ✓ Výplaty platů u vybraných zaměstnanců za vybraná období
- ✓ Kontrola vybraných dokladů: č. 85027, č. 85014, č. 5022, č. 85002, č. 85022
- ✓ Bankovní confirmace od bankovního domu Česká spořitelna, a.s. k 31.12.2021

- ✓ Inventurní soupis účtu 451
- ✓ Inventarizace účtů 321, 331, 336, 337
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 12/2021

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- ✓ Kontrola zaúčtování předpisu přijatého transferu na intenzifikaci ČOV
- ✓ Inventurní soupis účtu 388 včetně příloh k zůstatku účtu
- ✓ Rozhodnutí č. 1210400042 o poskytnutých prostředcích ze Státního fondu životního prostředí ČR

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- ✓ Příkaz č. 1/2021 Vyhlášení periodické inventury ze dne 11. 10. 2021
- ✓ Zápisy z provedených inventarizací

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
- ✓ Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2024
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2024
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2024
- ✓ Doklad o zveřejnění Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2024
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2021
- ✓ 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
- ✓ Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Pyšely č. 7/2020 konaného dne 07. 12. 2020
- ✓ Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Pyšely č. 3/2021 konaného dne 06. 04. 2021
- ✓ Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Pyšely č. 3/2021 konaného dne 14. 06. 2021

15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ

- ✓ Kontrolní tabulka „Mateřská škola Pyšely – Gastro technologie kuchyně“:
 - Zadávací podmínky
 - Zasláné nabídky
 - Zápisy z jednání výběrové komise
 - Usnesení komise o výběru
 - Protokol o otevírání obálek
 - Oznámení výsledků účastníkům
 - Uzavřená smlouva s GASTRONOMIK KV s.r.o. uzavřená dne 12. 07. 2021 v hodnotě 1 831 170 Kč bez DPH
- ✓ Kontrolní tabulka VŘ – nadlimitní – „Mateřská škola Pyšely“:
 - Usnesení komise o vítězi
 - Smlouva o dílo uzavřená s VISTORIA CZ a.s. v hodnotě 32 728 990,27 Kč bez DPH uzavřená dne 09. 10. 2020
 - usnesení zastupitelstva schvalující vítězného zhotovitele
 - realizační faktury

16. TRANSFERY

- ✓ Příspěvek ZŠ Pyšely
- ✓ Oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku pro ZŠ Pyšely v hodnotě 2 600 000 Kč/rok ze dne 04. 01. 2021
- ✓ Zápis ze zasedání zastupitelstva města Pyšely č. 7/2020 konaného dne 07. 12. 2020
- ✓ Doklad č. 80553, č. 81092
- ✓ BV CS č. 003/2021, BV CS č. 007/2021
- ✓ Přijatý transfer na MŠ – čerpání v rozpočtu, zaúčtování, kontrola průběžného čerpání v roce 2021
- ✓ Přijatý transfer na intenzifikaci ČOV – Rozhodnutí MinZe
- ✓ Zaúčtování transferů
- ✓ Vykazování transferů v rozpočtu
- ✓ Kontrola vyúčtování transferů roku 2021
- ✓ Kontrola vyúčtování poskytnutých transferů svým PO



Město Pyšely

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

V Pyšelích dne 14. 03. 2022

Stanovisko ÚSC k návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

V souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků, byl městu Pyšely předán návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021.

S návrhem Zprávy jsme se seznámili a nemáme žádné námitky k jejímu obsahu.

Děkuji a přeji hezký den,



.....
Ing. Štěpánka Bednářová