



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 83733/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce OSIKY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **výsledku jednorázového přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 19. dubna 2022. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Osiky
Osiky 23, 679 23 Lomnice u Tišnova

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Krýsová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Petr Pokoj - starosta

Lenka Formanová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 16. března 2021, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Osiky za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,24 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,56 %
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 podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Osiky k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Osiky, dne 19. dubna 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Osiky. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 19. dubna 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Petr Pokoj

.....
starosta obce

Lenka Formanová

.....
účetní



.....
podpis starosty obce



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření k 31. 12. 2021
- Rozpočtové opatření č. 1, 2, 3, 6, 7/2021
- Schválený rozpočet obce na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na roky 2022 - 2023
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce na roky 2022 - 2023
- Závěrečný účet obce za rok 2020
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Mzdové listy zastupitelů os. č. 39, 22, 27, 1, 28 za rok 2021
- Bankovní výpis České spořitelny č. 012 za období 12/2021 - výplata odměn zastupitelů os. č. 39, 22, 27, 1, 28 za měsíc 11/2021
- Darovací smlouva č. 1/2021 ze dne 17. 6. 2021 (přijatý finanční dar na opravu místní komunikace ke kostelu Sv. Stanislava)
- Bankovní výpis České spořitelny č. 007 za měsíc 7/2021 - přijetí finančního daru na opravu místní komunikace ke kostelu Sv. Stanislava
- Darovací smlouva ze dne 11. 8. 2021 (finanční dar pro obec zasaženou tornádem)
- Bankovní výpis České spořitelny č. 008 za měsíc 8/2021
- Darovací smlouva ze dne 20. 9. 2021 (přijatý finanční dar na opravu místní komunikace na p.č. 264/1)
- Příjmový pokladní doklad č. 21-701-00133 ze dne 20. 9. 2021 - přijetí finančního daru na opravu místní komunikace
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 12. 3. 2021 (obdarovaný Senior Sen s.r.o. Chráněné bydlení Deblín)
- Bankovní výpis České spořitelny č. 003 za měsíc 3/2021 - poukázání daru pro Senior Sen s.r.o.
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 18. 6. 2021 (obdarovaný JEDNOTA, spotřební družstvo v Boskovicích)
- Bankovní výpis České spořitelny č. 007 za měsíc 7/2021 - poukázání finančního daru pro JEDNOTA, spotřební družstvo v Boskovicích
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace identifikační číslo 014D262001358 ze dne 4. 6. 2021 (Osiky - dopravní automobil)
- Bankovní výpis ČNB č. 15 ze dne 8. 7. 2021 - přijetí dotace od Ministerstva vnitra
- Závěrečné vyhodnocení akce ze dne 14. 1. 2022 - Osiky - dopravní automobil
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK069439/21/OKH ze dne 15. 4. 2021 (investiční na "Pořízení nového dopravního automobilu pro JSDH Osiky")
- Bankovní výpis České spořitelny č. 007 za měsíc 7/2021 - přijetí investiční dotace od Jihomoravského kraje
- Finanční vypořádání dotace ze dne 10. 1. 2022 - pořízení nového dopravního automobilu pro JSDH Osiky
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK070331/21/ORR ze dne 21. 6. 2021 (neinvestiční dotace na realizaci akce "Podpora provozu prodejny smíšeného zboží v obci Osiky")
- Bankovní výpis České spořitelny č. 006 za měsíc 6/2021 - přijetí neinvestiční dotace od Jihomoravského kraje
- Finanční vypořádání dotace ze dne 10. 1. 2022 - Podpora provozu prodejny smíšeného zboží v obci Osiky
- Smlouva o dílo č. Osiky/2021 ze dne 4. 6. 2021 (zhotovení díla "Oprava místní komunikace v obci Osiky")
- Faktura č. 2011062 vystavená dne 31. 8. 2021 - za opravu místní komunikace
- Bankovní výpis České spořitelny č. 010 za měsíc 10/2021 - úhrada faktury za opravu místní komunikace
- Zápis o předání a převzetí ze dne 31. 8. 2021
- Kupní smlouva ze dne 31. 5. 2021 (pořízení 1 ks dopravního automobilu pro jednotku SDH dle technických podmínek)
- Faktura č. 20000566 vystavená dne 29. 6. 2021 - za dodání dopravního automobilu
- Bankovní výpis České spořitelny č. 007 za měsíc 7/2021 - úhrada faktury za dodání dopravního automobilu
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PR-014330060192/001-ADS ze dne 22. 11. 2021 (obec jako povinná)
- Dohoda o zpevnění přístupové cesty na p.č. 264/1 ze dne 10. 5. 2021

- Cenová nabídka na stavební práce
- Faktura č. 2100012 vystavená dne 2. 8. 2021 - za provedení prací na zpevnění přístupové cesty na p.č. 264/1
- Bankovní výpis České spořitelny č. 008 za měsíc 8/2021
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na dodávky "Osiky - Dopravní automobil":
- Výzva k podání nabídky a Zadávací dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na dodávky ze dne 8. 4. 2021
- Oslovení uchazeči
- Vysvětlení, doplnění zadávací dokumentace č. 1 ze dne 9. 4. 2021
- Rozhodnutí zadavatele o jmenování komise pro otevírání a hodnocení nabídek ze dne 8. 4. 2021
- Protokol o otevírání nabídek ze dne 23. 4. 2021
- Seznam doručených nabídek ze dne 23. 4. 2021
- Protokol č. 1 o hodnocení a posouzení nabídek ze dne 23. 4. 2021
- Závěrečná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 23. 4. 2021
- Oznámení o výběru dodavatele ze dne 7. 5. 2021
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 3. 2. 2018
- Zápis č. 10/2020 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 11. 12. 2020
- Zápis č. 1/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 8. 1. 2021
- Zápis č. 2/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 5. 2. 2021
- Zápis č. 3/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 5. 3. 2021
- Zápis č. 4/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 9. 4. 2021
- Zápis č. 5/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 7. 5. 2021
- Zápis č. 6/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 4. 6. 2021
- Zápis č. 7/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 2. 7. 2021
- Zápis č. 8/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 3. 9. 2021
- Zápis č. 9/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 1. 10. 2021
- Zápis č. 10/2021 o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Osiky, konaného dne 5. 11. 2021