



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

SpZn.: S - JMK 55018/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce OBORA, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 6. října 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 25. ledna 2021. 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 Obora
Obora 24, 679 01 Skalice nad Svitavou

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lenka Létalová**

Kontrolor: Jana Burgerová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Josef Alexa - starosta

Markéta Španělová - 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 1. října 2020, 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.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Obora za rok 2020

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 2020 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 0,56 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,55 %
- 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 Obora k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Obora, dne 25. ledna 2021

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Lenka Létalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Burgerová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, 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 Obora. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 25. ledna 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Josef Alexa

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Markéta Španělová

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Obora na rok 2020
- Rozpočet obce Obora na rok 2020
- Soupis rozpočtových opatření za rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 3 a 9
- Návrh střednědobého výhledu obce Obora 2020 - 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Obora 2020 - 2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019
- Závěrečný účet za rok 2019
- Výpis účtu č. 8 za období srpen 2020
- Výpis z účtu č. 12 ze dne 31. 12. 2020 (ČNB)
- Výpis z účtu č. 5 ze dne 29. 5. 2020 (ČNB)
- Inventarizační zpráva za rok 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12. 2020
- Plán inventur na rok 2020
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů za 1 - 12/2020
- Pokladní deník za 12/2020
- Pokladní doklady za prosinec 2020
- Protokol č. 1/2020 o vyřazení DDHM ze dne 31. 12. 2020
- Žádost o rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019 (MŠ Obora, příspěvková organizace)
- Žádost o vyřazení majetku z evidence (Mateřská škola Obora)
- Darovací smlouva ze dne 18. 11. 2020 (provoz místního hřbitova v Doubravici nad Svitavou)
- Darovací smlouva ze dne 24. 7. 2020 (obdarovaná: MSSZ Boskovice)
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2020 (údržba chodníků, MK, zeleně, drobné opravy a udržování, práce v lese)
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2020 (vedení kroniky)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Obora na poskytování sociálních služeb ze dne 11. 6. 2020
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 17. 11. 2020 (Oprava sociálního zařízení MŠ Obora)
- Dodatek č. 3 ke smlouvě o nájmu zemědělských a ostatních pozemků č. 353/2003/2010, 2015, 2020 ze dne 30. 7. 2020 (Doubravická, a.s.)
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího podnikání ze dne 20. 11. 2019 (Oborská hospůdka, čp.24, parc. st. 2/1)
- Smlouva o dílo ze dne 24. 7. 2020 vč. Zápisu o odevzdání a převzetí dokončených staveb ze dne 26. 8. 2020 (Oprava sociálního zařízení v MŠ Obora)
- Kupní smlouva ze dne 27. 8. 2020 (prodej dopravního automobilu SDH)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-0143330053786/001 ze dne 5. 3. 2020
- Nabídky na dodávku bezdrátového informačního systému (JD ROZHLASY s.r.o., Tomáš Mikula ELMIK, BÁRTEK ROZHLASY s.r.o)
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 19. 11. 2015
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Mateřské školy Obora, příspěvková organizace ze dne 2. 10. 2020 (kontrolované období 1 - 9/2020)
- Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 20. 2. 2020
- Zápis z 2. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 7. 5. 2020
- Zápis z 3. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 4. 6. 2020
- Zápis z 5. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 3. 9. 2020
- Zápis z 6. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 12. 11. 2020
- Zápis ze 4. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 23. 7. 2020
- Zápis ze 7. zasedání Zastupitelstva obce Obora konaného dne 11. 12. 2019
- Zápis z jednání finančního výboru obce Obora č. 1/2020 ze dne 2. 10. 2020
- Zápis ze zasedání kontrolního výboru obce Obora ze dne 11. 9. 2020