



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

SpZn.: S - JMK 95971/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce MILONICE, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. prosince 2021, a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. května 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 Milonice
Milonice 59, 679 22 Lipůvka

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Petra Kupková**

Kontrolor: Ing. Jitka Lošťáková

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 byly přítomny:

Marcela Nešetřilová - starostka
Jitka Pavlů - 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 11. listopadu 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.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Milonice 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 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,28 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

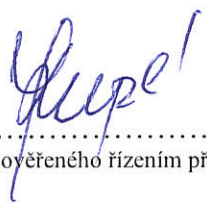
Dluh obce Milonice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Milonice, dne 30. května 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu 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.

Bc. Petra Kupková

.....
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 převzala starostka obce Milonice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. května 2022. Zástupkyně územního celku prohlašují, že poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marcela Nešetřilová

.....
starostka obce


.....
podpis starostky obce

Jitka Pavlů

.....
účetní


.....
podpis účetní

OBEC MILONICE
Obecní úřad:
Milonice 59
679 22 (2)
IČ: 00637670

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Milonice na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2021 (RO č. 1 - 11/2021)
- Rozpočtové opatření č. 11/2021 za období říjen - prosinec r. 2021
- Rozpočtové opatření č. 8/2021 za období leden - září r. 2021
- Schválený rozpočet na rok 2021
- Střednědobý výhled obce Milonice na roky 2022 -2023 (návrh, schválený)
- Závěrečný účet obce Milonice za rok 2020 (návrh, schválený)
- ČNB, a. s. bankovní výpis č. 14 ze dne 15. 6. 2021
- ČNB, a. s. bankovní výpis č. 31 ze dne 21. 12. 2021
- ČNB, a. s. bankovní výpis č. 32 ze dne 31. 12. 2021
- ČS a. s. bankovní výpis č. 1 ze dne 31. 12. 2021 (ke Smlouvě o úvěru č. 0633363119 ze dne 12. 7. 2021)
- ČS a. s. bankovní výpis č. 2 ze dne 28. 2. 2021
- Evidenční karta dlouhodobého hmotného majetku č. 2/40 ze dne 31. 12. 2021, vč. účetního dokladu č. 900036 ze dne 31. 12. 2021 ("Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice")
- Faktura č. 210200192 ze dne 15. 12. 2021, vč. účetních dokladů č. 300106 ze dne 15. 12. 2021 a d.č. 200034 ze dne 21. 12. 2021 a d.č. 600001 ze dne 28. 12. 2021 ("Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice", dodavatel: LAMA lighting technologies s.r.o., Otrokovice, IČO 28622740)
- Faktura č. FV210285 ze dne 12. 2. 2021, vč. účetních dokladů č. 300011 ze dne 12. 2. 2021 a d.č. 70 ze dne 22. 2. 2021 (realizace managementu, zajištění zadávacího řízení a zpracování žádosti o dotaci na akci: "Snížení energetické náročnosti a světelného znečištění v obci Milonice" zhotovitel: Regionální rozvojová agentura Východní Moravy, IČO 28622740)
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené ke dni 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021, vč. Příkazu starostky obce k provedení inventarizace majetku ke dni 31. 12. 2021
- Mzdové listy uvolněného člena zastupitelstva a neuvolněných členů zastupitelstva obce Milonice za období leden - prosinec roku 2021
- Pokladní kniha měsíc září roku 2021
- Účetní doklady č. 300011 ze dne 12. 2. 2021, č. 70 ze dne 22. 2. 2021 (faktura č. FV210285, 12. 2. 2021 vystavena dne 12. 2. 2021, splatnost dne 26. 2. 2021, dodavatel Regionální rozvojová agentura Východní Moravy Zlín - projekt "Snížení energetické náročnosti a světelného znečištění v obci Milonice" v rámci projektu MPO Efekt)
- Účetní doklady vztahující se k čerpání dotace v roce 2021, d.č. 200034 ze dne 21. 12. 2021 (k rozhodnutí "Ministerstvo průmyslu a obchodu ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace na akci Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice ze dne 10. 6. 2021)
- Účetní doklady vztahující se k čerpání dotace v roce 2021, d.č. 200034 ze dne 21. 12. 2021 (ke Smlouvě č. JMK070714/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci akce Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice ze dne 28. 6. 2021)
- Účtový rozvrh na rok 2021
- Dohoda o provedení práce osobní č. Z0003 ze dne 1. 9. 2021 (pomocné práce, pomocné technické práce, ořez stromů, keřů aj.)
- Dohoda o provedení práce osobní č. Z0035 ze dne 1. 4. 2021 (pomocné práce v obci Milonice, pomocné technické práce, ořez stromů, keřů aj.)
- Ministerstvo průmyslu a obchodu ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace na akci Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice ze dne 10. 6. 2021, vč. účetního dokladu č. 200014 ze dne 15. 6. 2021 a d.č. 90001 ze dne 31. 12. 2021
- Smlouva č. JMK070714/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci akce Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice ze dne 28. 6. 2021, vč. účetního dokladu č. 259 ze dne 15. 7. 2021 a d.č. 90001 ze dne 31. 12. 2021
- Pachtovní smlouva ze dne 1. 10. 2021 (parc. č. 197/1 o výměře 1712 m2, parc. č. 242 o výměře 2546 m2)
- Pachtovní smlouva ze dne 1. 10. 2017 (parc. č. 197/1 o výměře 1712 m2, parc. č. 242 o výměře 2546 m2)
- Smlouva o dílo na "Obnovu soustavy veřejného osvětlení Milonice" ze dne 24. 5. 2021, vč. Dodatku č. 1 ze dne 24. 5. 2021, vč. Dodatku č. 2 ze dne 13. 12. 2021 a vč. Předávacího protokolu ze dne 30. 11. 2021 (plnění veřejné zakázky malého rozsahu, zhotovitel LAMA lighting technologies s.r.o., Otrokovice, IČO 28622740)

- Smlouva o dílo ze dne 25. 10. 2020 (realizace managementu, zajištění zadávacího řízení a zpracování žádosti o dotaci na akci: "Snížení energetické náročnosti a světelného znečištění v obci Milonice" zhotovitel: Regionální rozvojová agentura Východní Moravy, IČO 28622740)
- Kupní smlouva 125/2020 (02 Czech Republic a. s., telefonní kabina)
- Smlouva o úvěru č. 0633363119 ze dne 12. 7. 2021 (ČS, a. s.) - Úvěr na projekt: "Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice"
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu s názvem: "Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice"
 - Čestné prohlášení o střetu zájmu ze dne 29. 4. 2021
 - Seznam podaných nabídek ze dne 29. 4. 2021
 - Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 29. 4. 2021
 - Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 29. 4. 2021
 - Protokol o posouzení splnění podmínek účasti v zadávacím řízení ze dne 29. 4. 2021
 - Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 7. 5. 2021
- Zápis o průběhu zasedání zastupitelstva obce konaných v období leden - prosinec roku 2021
- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 26. 5. 2021
- Kolaudační souhlas s užíváním stavby čj. SÚ KS 267/2021-MBK 60531/2021/Mt ze dne 16. 12. 2021 ("Obnova soustavy veřejného osvětlení Milonice")
- Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 20. 9. 2021