


SpZn: SZ041107/2019/KUSK
Čj.: 003226/2020/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

BOSEŇ

IČ: 00509191

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Boseň za rok 2019 bylo zahájeno dne 31.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30.01.2020
- 15.10.2019

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Boseň
Boseň 86
295 01 Mnichovo Hradiště

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Marcela Pavlíčková
Jana Pýchová

Zástupci obce:

Hana Maudrová - starostka
Renata Egrtová - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 30.01.2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2019 - 2021, schválen zastupitelstvem obce 25.9.2018, zveřejněn dne 26.9.2018, návrh zveřejněn od 3.9.2018 doposud

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 13.11.2018 doposud

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 13.12.2018 jako schodkový, krytí schodku z přebytků minulých let, závazné ukazatele v odvětvovém třídění (paragrafy) rozpočtové skladby, zveřejněn dne 18.12.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 31.1.2019, zveřejněno dne 21.2.2019
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.4.2019, zveřejněno dne 6.5.2019
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 27.6.2019, zveřejněno dne 9.7.2019
- č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 5.9.2019, zveřejněno dne 26.9.2019
- č. 10 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.11.2019, zveřejněno dne 5.12.2019
- č. 11 schváleno starostkou obce dne 31.12.2019, zveřejněno dne 20.1.2020

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 27.6.2019 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 1.7.2019, návrh zveřejněn od 10.6.2019 do 1.7.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2019, 30.4.2019 ze dne 13.5.2019, 30.6.2019 ze dne 11.7.2019, 30.9.2019 ze dne 9.10.2019, 30.11.2019 ze dne 9.12.2019, 31.12.2019 ze dne 24.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 24.1.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 27.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 27.1.2020)

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 18.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 27.1.2020 (odeslána do CSÚIS dne 27.1.2020)

Příloha rozvahy

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 27.1.2020 (odeslán do CSÚIS dne 27.1.2020)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- k 30.9.2019, 31.12.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v modulu KEO-W v Knize došlých faktur - od č. 19-001-00001 ze dne 9.1.2019 do č. 19-001-00314 ze dne 31.12.2019
- zálohové faktury vedeny v Knize závazků - proforma faktury, zálohové faktury - od č. 1 ze dne 15.1.2019 do č. 7 ze dne 2.9.2019

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně v Knize pohledávek - od č. 9001 ze dne 7.1.2019 do č. 9080 ze dne 31.12.2019

Bankovní výpis

- k účtu č. 29520181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 18 ze dne 24.1.2019, od č. 67 ze dne 24.4.2019 do č. 71 ze dne 30.4.2019, od č. 150 ze dne 16.9.2019 do č. 160 ze dne 30.9.2019, od č. 212 ze dne 23.12.2019 do č. 214 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 94-5019181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 6 ze dne 28.6.2019 do č. 12 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 107-3035450267/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - č. 10 za období 7.9.2019 - 8.10.2019, od č. 12 za období 9.11.- 6.12.2019 do č. 1 za období 7.12.- 8.1.2020
- k účtu č. 59923507043/7960 vedenému u Českomoravské stavební spořitelny – za období 1.1.2019 do 31.12.2019 ze dne 3.1.2020
- k účtu č. 5992359202/7960 vedenému u Českomoravské stavební spořitelny - za období 1.1.2019 - 23.1.2019, ke dni 23.1.2019 účet zrušen, zůstatek převeden na běžný účet u Komerční banky, podání výpovědi smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 22.11.2018
- k účtu č. 115-5464220207/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (sbírka Valečův) - č. 9 za období 9.8. - 6.9.2019, č. 1 za období 7.12.2019 – 8.1.2020

Účetní doklad

- k č. 29520181/0100 - č. 19-801-00075 ze dne 24.1.2019, od č. 19-801-00277 ze dne 24.4.2019 do č. 19-801-00290 ze dne 30.4.2019, od č. 19-801-00369 č. transakce 1 ze dne 16.9.2019 do č. 19-801-00379 č. transakce 7 ze dne 30.9.2019, od č. 19-801-00431 č. transakce 1 ze dne 23.12.2019 do č. 19-801-00433 č. transakce 17 ze dne 31.12.2019
- k č. 94-5019181/0710 - od č. 19-810-00014 č. transakce 1 ze dne 6.6.2019 do č. 19-810-00020 č. transakce 3 ze dne 31.12.2019
- k č. 5992359202/7960 - od č. 19-811-00001 ze dne 1.1.2019 do č. 19-811-00003 ze dne 23.1.2019
- k č. 107-3035450267/0100 - č. 19-808-00009 ze dne 30.9.2019, č. 19-808-00012 transakce č. 1 ze dne 31.12.2019
- k č. 59923507043/7960 – č. 19-806-00001 od transakce č.1 ze dne 1.1.2019 do transakce č. 2 ze dne 31.12.2019
- k č. 115-5464220207/0100 – č. 19-812-00005 transakce č.1 do transakce č.2 ze dne 19.12.2019
- předpisy došlých faktur - od č. 19-001-00070 do č. 19-001-00077, č. 19-001-00145, č. 19-001-00202, od č. 19-001-00215 do č. 19-001-00218, č. 19-001-00250, č. 19-001-00252, č. 19-001-00256, č. 19-001-00263, č. 19-001-00270, č. 19-001-00303
- předpisy odeslaných faktur - č. 19-002-00040 ze dne 28.8.2019, č. 19-002-00049 ze dne 16.9.2019, č. 19-002-00051 ze dne 17.9.2019
- předpisy pohledávek - bytový a nebytový nájem, nájem pozemků, pachtovné, dle OZV, kanalizace - č. 19-007-00001 ze dne 2.1.2019
- k pokladně - od č. 19-701-00446 ze dne 3.6.2019 do č. 19-701-00513 ze dne 28.6.2019, od č. 19-701-00874 ze dne 1.11.2019 do č. 19-701-00939 ze dne 30.11.2019
- vnitřní doklad o přeúčtování výsledku hospodaření - č. 19-007-00044 ze dne 27.6.2019
- předpis mezd - č. 19-007-00009 ze dne 28.2.2019
- vnitřní doklad o proúčtování DPPO - č. 19-007-00014 ze dne 25.3.2019
- vnitřní doklad o přecenění pozemků reálnou hodnotou ke kupní smlouvě ze dne 27.6.2019 - č. 19-007-00055 ze dne 24.4.2019
- vnitřní doklad o přecenění pozemků reálnou hodnotou ke směnné smlouvě ze dne 3.12.2019 - č. 19-007-00087 ze dne 1.11.2019

- vnitřní doklad o předpisu pohledávky ke kupní smlouvě ze dne 27.6.2019 - č. 19-004-00007 ze dne 27.6.2019
- vnitřní doklad o vyřazení majetku ke kupní smlouvě ze dne 27.6.2019 - č. 19-007-00056 ze dne 28.6.2019
- vnitřní doklad o vyřazení a zařazení majetku ke směnné smlouvě ze dne 3.12.2019 - č. 19-007-00092 ze dne 11.12.2019

Pokladní kniha (deník)

- za období červen, listopad
- skonto pokladní hotovosti 15.10.2019 v 8:30 hodin činí Kč 12.275,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 829 ze dne 15.10.2019
- skonto stravenek k 15.10.2019 v 8:35 hodin činí 79 ks, stav souhlasí s pomocnou evidencí ke dni 30.9.2019 (stravenky v hodnotě Kč 80,-/ks)

Pokladní doklad

- od č. 446 ze dne 3.6.2019 do č. 513 ze dne 28.6.2019, od č. 874 ze dne 1.11.2019 do č. 939 ze dne 30.11.2019

Evidence poplatků

- vedena ručně v pomocném sešitě

Evidence majetku

- vedena v programu KEO, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2019 - Plán inventur na rok 2019 ze dne 20.12.2019, Prezenční listina účastníků proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2019, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z katastru nemovitostí se stavem k 31.12.2019 pro příslušná katastrální území - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva ze dne 18.1.2020

Mzdová agenda

- dokument Pracovní výkaz za období květen a mzdový list za období 1/2019 - 12/2019 ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument " Protokol- mzdy po výpočtu“ za období únor a březen - uvolněná starostka, všichni neuvolnění zastupitelé
- mzdový list za období 1/2019 - 12/2019 - uvolněná starostka, všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 ze dne 27.6.2019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 20.2.2019, zhotovitel Stavební huť Slatiňany, předmětem smlouvy je "Intenzifikace ČOV Boseň", cena díla Kč 2.281.882,00 bez DPH (Kč 2.761.077,00 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem dne 31.1.2019, zveřejněna na profilu zadavatele dne 22.2.2019. Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 27.11.2019. Předmětem dodatku č. 1 jsou změny článku 3 Termín plnění. Uzavření dodatku č.1 schválilo zastupitelstvo obce dne 21.11.2019
- Smlouva o dílo ze dne 28.6.2019, zhotovitel Gedos –NB s. r. o., Nový Bor, předmětem smlouvy je "Obnova jihozápadní strany hřbitovní zdi v areálu kostela sv. Václava v Bosni“, cena díla Kč 986.940,48 bez DPH (Kč 1.194.197,98 včetně DPH), uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem dne 27.6.2019, zveřejněna na profilu zadavatele dne 28.6.2019

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 27.6.2019, kterou obec prodává pozemky p.č. 259/28 o výměře 1879 m², p. č. 259/29 o výměře 2674 m², p.č. 152/7 o výměře 236 m², p.č. 239/7 o výměře 732 m², p. č. 743/2 o výměře 404 m² kupující Agarden rostliny s. r. o., uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2019
- Směnná smlouva ze dne 27.6.2019, kterou obec směňuje pozemky p.č. 298/41 o výměře 129 m², druhý směňující p. L. A. směňuje pozemek p.č. 298/26 o výměře 129 m², uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2019
- Směnná smlouva ze dne 3.12.2019, kterou obec směňuje pozemek p.č. 87/13 o výměře 3566 m² v k.ú. Boseň, druhý směňující Česká republika - Státní pozemkový úřad směňuje pozemek p.č. 834 o výměře 2743 m² v k.ú. Boseň. Obec doplatila cenový rozdíl ve výši Kč 57.045,00 před podpisem smlouvy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.11.2019. Právní účinky vkladu k 11.12.2019, Vklad proveden 16.1.2020, ve výkazu Příloha sestaveného ke dni 31.12.2019 je uvedena informace podle § 66 odst.6.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 30.4.2019, obdarovaná Linka bezpečí z.s. Praha 8, předmětem smlouvy je finanční dar ve výši Kč 3.000,00 na podporu činnosti
- Darovací smlouva ze dne 27.2.2019, obdarovaný Mikroregion Český ráj, Vyskeř, předmětem smlouvy je finanční dar ve výši Kč 6.000,00, na pokrytí nákladů na zajištění provozu cyklobusů v Českém ráji
- Darovací smlouva ze dne 17.10.2019, obdarovaný Komitét pro udržování památek z války roku 1866 z.s. Hradec Králové, předmětem smlouvy je finanční dar ve výši Kč 20.570,00 poskytnutý výhradně jako příspěvek na obnovu pomníku z prusko-rakouské války roku 1866 v lokalitě Mužský - Skalka v obci Boseň. Smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 28.5.2019

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva ze dne 16.9.2019, pachtýř pí K. K. , Mnichovo Hradiště na pozemky p.č. 416/10, 416/1, 428, 429 v k.ú. Boseň o celkové výměře 25.070 m², roční pachtovné se stanovuje ve výši Kč 1.000,00 /ha. Pacht sjednán na dobu neurčitou od 1.10.2019. Pacht a uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 5.9.2019
- Nájemní smlouva na nájem nemovitosti sloužící k podnikání ze dne 24.4.2019, nájemce pí P. Z., Mokřý – Všeň, předmětem nájmu je část nebytových prostor v budově č.p. 40 v Zásadce a pozemek p.č. 579/2 v k. ú. Boseň, nájemné ve výši Kč 2.000,00 měsíčně. Smlouva uzavřena na dobu určitou od 1.5.2019 do 31.12.2020, nájem a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 18.4.2019

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 27.6.2019 – zveřejněn od 24.4.2019 do 13.5.2019
- ke Směnné smlouvě ze dne 27.6.2019 – zveřejněn od 24.4.2019 do 13.5.2019
- k Pachtovní smlouvě ze dne 16.9.2019 - zveřejněn od 3.7.2019 do 29.7.2019
- k Nájemní smlouvě ze dne 24.4.2019 - zveřejněn od 25.3.2019 do 10.4.2019
- ke Směnné smlouvě ze dne 3.12.2019 – zveřejněn od 1.11.2019 do 18.11.2019
- ke Smlouvě na umístění 3ks reklamních panelů ze dne 18.11.2019 – zveřejněn od 10.9.2019 do 27.9.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6021037/VB/1 ze dne 26.4.2019, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemku p.č. 152/4 – trvalý travní porost v k. ú. Boseň, za jednorázovou úplatou Kč 2.600,00 bez DPH, na dobu neurčitou, schváleno zastupitelstvem obce dne 18.4.2019

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6021730/VB 01 ze dne 5.6.2019, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemku p.č. 724/4 v k. ú. Boseň, za jednorázovou úplatu Kč 1.000,00 bez DPH, na dobu neurčitou, schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 9.9.2019, poskytovatel Ministerstvo zemědělství, z programu Údržba a obnova kulturních a venkovských prvků na akci „Obnova hřbitovní zdi Boseň“ ve výši Kč 200.000,00, závěrečné vyhodnocení akce k 30.9.2020. Přijetí dotace schválilo zastupitelstvo obce dne 17.10.2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 – 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Veřejné prostranství ze dne 4.11.2019, předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace na akci „Obnova jihozápadní strany hřbitovní zdi v areálu kostela v Bosni“ ev. č. FOV/OBV/039407/2019 v maximální výši Kč 458.000,00, přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 17.10.2019
- – použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 25.3.2019, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Boseň - Kč 25.500,00 ze účelem podpory celoroční činnosti Sboru dobrovolných hasičů Boseň v roce 2019, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.3.2019, vyúčtování do 31.12.2019, žádost ze dne 27.2.2019. Vyúčtování předloženo dne 16.12.2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 25.3.2019, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Zásadka - Kč 18.300,00 za účelem podpory celoroční činnosti Sboru dobrovolných hasičů Zásadka v roce 2019, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.3.2019, vyúčtování do 31.12.2019, žádost ze dne 11.2.2019. Vyúčtování předloženo dne 31.10.2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11.9.2019, příjemce Mateřská škola Klubíčko, Boseň - Kč 119.000,00 na úhradu nákladů spojených s docházkou dětí s trvalým pobytem v obci Boseň ve školním roce 2019/2020. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 5.9.2019, žádost ze dne 28.8.2019, smlouva zveřejněna dne 16.9.2019. Vyúčtování předloženo dne 13.12.2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 21.10.2019, příjemce Mateřská škola Klubíčko, Boseň - Kč 17.800,00 na úhradu nákladů spojených s docházkou dětí s trvalým pobytem v obci Boseň ve školním roce 2019/2020. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 17.10.2019, žádost ze dne 14.10.2019, smlouva zveřejněna dne 30.10.2019

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2019 uzavřená s L.R. na období od 2.1.2019 do 31.12.2019 v rozsahu do 300hod. - úklid budovy obecního úřadu v Bosni čp.45

Smlouvy ostatní

- Smlouva o umístění reklamních panelů ze dne 18.11.2019, Agarden restaurant, s.r.o. Boseň jako uživatel místa na pozemku p.č. 718/1 v k.ú. Boseň pro umístění 3ks reklamních panelů restaurace "Agarden restaurant" o celkové reklamní ploše 8,2m2. Za umístění je stanoven roční poplatek Kč 4.100,00 + DPH v příslušné sazbě. Účinnost smlouvy od 1.1.2020 na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 4 roky. Umístění reklamních panelů schválilo zastupitelstvo obce dne 17.10.2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Obnova jihozápadní strany hřbitovní zdi v areálu kostela sv. Václava v Bosni" - zejména: Výzva k podání nabídky zveřejněno na profilu zadavatele dne 29.5.2019, Seznam nabídek ze dne 19.6.2019 - firma GEDOS – NB s. r. o., Nový Bor, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 19.6.2019, Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 19.6.2019, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 19.6.2019, schválení nejvýhodnější nabídky zastupitelstvem obce dne 27.6.2019 - firma GEDOS – NB s. r. o., Nový Bor s nabídkovou cenou ve výši Kč 986.940,48 bez DPH (Kč 1.194.197,98 včetně DPH), cena díla uvedena ve Smlouvě o dílo ze dne 28.6.2019 je shodná s nabídkovou cenou

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 25.9.2018 (schválení výhledu), 13.12.2018 (schválení rozpočtu 2019), 31.1.2019, 26.2.2019, 21.3.2019, 18.4.2019, 28.5.2019, 27.6.2019 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce za rok 2018), 5.9.2019, 17.10.2019, 21.11.2019, 19.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Boseň, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Boseň:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Boseně za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,15 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 34 965,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky: obec eviduje pohledávku za přeplatek elektrické energie od společnosti Enwox energy s.r.o. Ostrava - Moravská Ostrava - Přívoz, nově SCP first payment of receivables s.r.o. Praha 10. Společnost je v insolvenčním řízení. Obec Boseně je řádně přihlášena se svou pohledávkou do řízení.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:


- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Boseně 30.01.2020



Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová


.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se 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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

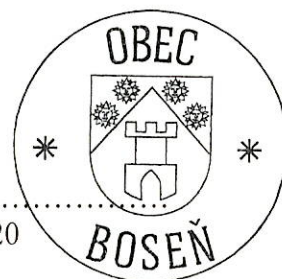
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Boseň o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Hana Maudrová, starostka obce.

Hana Maudrová
starostka obce Boseň

.....
dne 30.01.2020

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Marcela Pavlíčková
2	1 x	Obec Boseň	Hana Maudrová