

Čj.: 003717/2022/KUSK
SpZn: SZ_055143/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

BOSEŇ

IČ: 00509191

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Boseň za rok 2021 bylo zahájeno dne 23.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.01.2022
- 08.09.2021

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Boseň
Boseň 45
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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 právníky 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 právnických 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 25.01.2022 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 2021 - 2023, schválen zastupitelstvem obce 17.12.2020, zveřejněn dne 18.12.2020, návrh zveřejněn od 1.12.2020 do 18.12.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 1.12.2020 do 18.12.2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 17.12.2020 jako schodkový, krytí schodku z přebytků minulých let, závazné ukazatele v odvětvovém třídění (paragrafy) rozpočtové skladby, zveřejněn dne 18.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1/2021 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.1.2021, zveřejněno dne 11.2.2021
- č. 2/2021 schváleno starostkou obce dne 31.3.2021, zveřejněno dne 6.4.2021
- č. 3/2021 schváleno starostkou obce dne 30.4.2021, zveřejněno dne 4.5.2021
- č. 4/2021 schváleno starostkou obce dne 12.5.2021, zveřejněno dne 2.6.2021
- č. 5/2021 schváleno zastupitelstvem obce dne 3.6.2021, zveřejněno dne 23.6.2021
- č. 6/2021 schváleno zastupitelstvem obce dne 29.6.2021, zveřejněno dne 13.7.2021
- č. 7/2021 schváleno starostkou obce dne 30.7.2021, zveřejněno dne 6.8.2021
- č. 8/2021 schváleno starostkou obce dne 30.8.2021, zveřejněno dne 1.9.2021
- č. 9/2021 schváleno zastupitelstvem obce dne 9.9.2021, zveřejněno dne 4.10.2021
- č. 10/2021 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.10.2021, zveřejněno dne 1.11.2021
- č. 11/2021 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.12.2021, zveřejněno dne 6.1.2022

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 3.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 7.6.2021, návrh zveřejněn od 11.5.2021 do 4.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2021 ze dne 11.2.2021, 31.3.2021 ze dne 6.4.2021, 30.6.2021 ze dne 13.7.2021, 31.8.2021 ze dne 2.9.2021, 31.12.2021 ze dne 6.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2021 ze dne 14.7.2021, 31.12.2021 ze dne 19.1.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021 ze dne 14.7.2021, 31.12.2021 ze dne 19.1.2022

Příloha rozvahy

- k 30.6.2021 ze dne 14.7.2021, 31.12.2021 ze dne 19.1.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 31.8.2021 ze dne 8.9.2021, 31.12.2021 ze dne 25.1.2022 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v modulu KEO4 - od č. 21-001-00001 ze dne 7.1.2021 do č. 21-001-00353 ze dne 31.12.2021
- zálohové faktury vedeny v Knize závazků - proforma faktury a zálohové faktury - od č. 21-008-00001 ze dne 15.4.2021 do č. 21-008-00009 ze dne 18.11.2021

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO4 - od č. 21-002-00001 ze dne 8.1.2021 do č. 21-002-00076 ze dne 31.12.2021
- vedena v modulu KEO4 (kanalizace) - od č. 21-005-00001 do č. 21-005-00170 ze dne 8.9.2021

Faktura

- ke Smlouvě o dílo ze dne 13.9.2021, zhotovitel Stavby Pažout - Pavel Pažout, Klášter Hradiště nad Jizerou, na akci "Oprava objektu bývalé hasičské zbrojnice na Mužském", došla faktura zálohová č. 21-008-00007 ze dne 20.10.2021 ve výši Kč 100.000,00
došla faktura č. 21-001-00335 ze dne 15.12.2021 ve výši Kč 178.000,00

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-5019181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 6 ze dne 30.6.2021 do č. 8 ze dne 31.8.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k účtu č. 115-5464220207/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (sbírka Valečov) - od č. 6 za období 1.6. - 30.6.2021 do č. 8 za období 1.8. - 31.8.2021, č. 12 za období 1.12 - 31.12.2021
- k účtu č. 107-3035450267/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. - od č. 6 za období 1.6. - 30.6.2021 do č. 8 za období 1.8. - 31.8.2021, č. 12 za období 1.12. - 31.12.2021
- k účtu č. 29520181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. - od č. 88 ze dne 1.6.2021 do č. 106 ze dne 30.6.2021, č. 128 ze dne 6.8.2021, č. 175 ze dne 20.10.2021, č. 192 ze dne 15.11.2021, č. 204 ze dne 3.12.2021, od č. 212 ze dne 15.12.2021 do č. 219 ze dne 31.12.2021

Účetní doklad

- k č. 94-5019181/0710 - od č. 21-810-00006 od transakce č. 1 ze dne 30.6.2021 do č. 21-810-00008 do transakce č. 3 ze dne 31.8.2021, č. 21-810-00012 od transakce č. 1 ze dne 3.12.2021 do transakce č. 6 ze dne 31.12.2021
- k č. 115-5464220207/0100 - od č. 21-812-00006 od transakce č. 1 ze dne 30.6.2021 do č. 21-812-00008 do transakce č. 1 ze dne 31.8.2021, č. 21-812-00012 od transakce č. 1 ze dne 1.12.2021 do transakce č. 6 ze dne 31.12.2021
- k č. 107-3035450267/0100 - od č. 21-808-00006 od transakce č. 1 ze dne 30.6.2021 do č. 21-808-00009 do transakce č.1 ze dne 31.8.2021, od č. 21-808-00012 od transakce č. 1 ze dne 1.12.2021 do transakce č. 3 ze dne 31.12.2021
- k č. 29520181/0100 - od č. 21-801-00088 od transakce č. 1 ze dne 1.6.2021 do č. 21-801-00106 do transakce č. 5 ze dne 30.6.2021, č. 21-801-00128 transakce č. 5 a č. 8 ze dne 6.8.2021, č. 21-801-00175 transakce č. 6 ze dne 20.10.2021, č. 21-801-00192 transakce č. 12 ze dne 15.11.2021, č. 21-801-00204 transakce č. 4 ze dne 3.12.2021, od č. 21-801-00212 od transakce č. 1 ze dne 15.12.2021 do č. 21-801-00219 do transakce č. 12 ze dne 31.12.2021
- k pokladně - od č. 21-701-00391 ze dne 1.6.2021 do č. 21-701-00457 ze dne 30.6.2021, od č. 21-701-00787 ze dne 1.12.2021 do č. 21-701-00835 ze dne 31.12.2021
- předpisy došlých faktur - od č. 21-001-00144 do č. 21-001-00147, č. 21-001-00151, č. 21-001-00167, č. 21-001-00168, č. 21-001-00322, od č. 21-001-00324 do č. 21-001-00325, od č. 21-001-00335 do č. 21-001-00336, od č. 21-001-00338 do č. 21-001-00341
- předpisy odeslaných faktur - od č. 21-002-00015 ze dne 1.4.2021 do č. 21-002-00016 ze dne 27.4.2021, č. 21-002-00019 ze dne 7.5.2021, č. 21-002-00029 ze dne 29.6.2021, č. 21-002-00064 ze dne 2.12.2021, č. 21-002-00066 ze dne 2.12.2021, č. 21-002-00068 ze dne 2.12.2021
- ke smlouvě o zřízení věcného břemene ze dne 26.3.2021 - č. 21-007-00036 ze dne 1.4.2021
- přeúčtování výsledku hospodaření - č. 21-007-00070 ze dne 3.6.2021
- proúčtování daně z příjmu právnických osob - č. 21-007-00027 ze dne 31.3.2021
- k bezúplatným převodům (pozemky) - č. 21-007-00038 a č. 21-0007-00039 ze dne 16.4.2021

- k poskytnutým dotacím ze dne 25.3.2021 a 26.3.2021 - č. 21-007-00142 ze dne 15.11.2021, č. 21-007-00142 ze dne 15.11.2021
- ke Smlouvě o bezúplatném převodu majetku ze dne 26.10.2021 - č. 21-007-00141 ze dne 1.11.2021
- ke Smlouvě o zřízení inženýrské sítě ze dne 23.11.2021 - č. 21-701-00789 ze dne 1.12.2021
- ke Kupní smlouvě ze dne 25.10.2021, 23.11.2021 - č. 21-004-00063 ze dne 2.11.2021, č. 21-004-00067 ze dne 26.11.2021

Pokladní kniha (deník)

- za období červen a prosinec
- skonto pokladní hotovosti 8.9.2021 v 8:15 hod. činí Kč 29.909,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 596 ze dne 6.9.2021
- skonto stravenek k 8.9.2021 v 8:25 hod. činí 20 ks v hodnotě Kč 80,00/ks, stav souhlasí s pomocnou evidencí ke dni 31.8.2021

Pokladní doklad

- od č. 391 ze dne 1.6.2021 do č. 457 ze dne 30.6.2021, od č. 787 ze dne 1.12.2021 do č. 835 ze dne 31.12.2021

Evidence poplatků

- vedena elektronicky v tabulce - TKO, psi

Evidence pohledávek

- vedena ručně v sešitě, nájem bytový, nebytový, pozemky

Evidence majetku

- vedena v programu KEO4, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2021 - Plán inventur na rok 2021 ze dne 16.12.2021, Inventarizační zpráva ze dne 18.1.2022

Mzdová agenda

- pracovní výkaz za období leden, únor, listopad, mzdový list 1/2021 - 12/2021 ke kontrolované dohodě o provedení práce číslo 4/2021
- pracovní výkaz za období květen až září, mzdový list 1/2021 - 12/2021 ke kontrolované dohodě o provedení práce číslo 8/2021

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový list 1/2021 - 12/2021 - uvolněná starostka, všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne 3.6.2021
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 31.3.2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 19.4.2021, zhotovitel Gedos – NB s.r.o., na akci “Valečov – zřícenina hradu – nový palác – etapa konservace – otvory v rámci 1. a 2. Patra – dokončení“, cena díla Kč 382.503,00 bez DPH
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 19.4.2021 ze dne 29.4.2021, předmětem dodatku je odvod DPH objednavatelem
- Smlouva o dílo ze dne 28.4.2021, zhotovitel Jiří Koťátko, Loukov, tesařské práce na oplocení sběrných míst (dřevěné oplocení 3 vybudovaných stání pro kontejnery)“, cena díla Kč 61.800,00 bez DPH
- Smlouva o dílo ze dne 30.4.2021, zhotovitel Lukáš Procházka, Loukov, stavební práce na oplocení sběrných míst (3 zpevněná stání pro kontejnery)“, cena díla Kč 180.579,00 bez DPH

- Smlouva o dílo ze dne 13.9.2021, zhotovitel Stavby Pažout - Pavel Pažout, Klášter Hradiště nad Jizerou, na akci "Oprava objektu bývalé hasičské zbrojnice na Mužském", cena díla Kč 278.000,00 včetně DPH

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

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1003992166 ze dne 12.4.2021, převodce Česká republika - Státní pozemkový úřad, Praha 3, obec nabývá pozemek p.č. 84/14 - ovocný sad o výměře 1118m² a p.č. 422/3 - trvalý travní porost o výměře 38m², oba v k.ú. Boseň
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1002992166 ze dne 12.4.2021, převodce Česká republika - Státní pozemkový úřad, Praha 3, obec nabývá pozemek p.č. 421/1 - ostatní plocha o výměře 602m² v k.ú. Boseň
- Kupní smlouva, prodej nemovité věci ze dne 25.10.2021, kupující fyzická osoba, obec prodává pozemek p.č. 822/23 - ostatní plocha o výměře 115m² v k.ú. Mužský, kupní cena Kč 45.540,00
- Kupní smlouva, prodej nemovité věci ze dne 23.11.2021, kupující fyzické osoby, obec prodává pozemek p.č. 855/2 - ostatní plocha o výměře 29m² a p.č. 856/3 - ostatní plocha o výměře 24m² oba v k.ú. Mužský, kupní cena Kč 5.300,00

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 27.4.2021, obdarovaná Linka bezpečí z.s. Praha 8, obec daruje finanční dar ve výši Kč 3.000,00 na podporu činnosti
- Darovací smlouva ze dne 8.7.2021, obdarovaný městys Moravská Nová Ves, obec daruje finanční dar ve výši Kč 50.000,00 na pomoc při odstraňování následků tornáda z června 2021
- Darovací smlouva ze dne 27.10.2021, obdarovaná fyzická osoba IČ 2524848, obec daruje finanční dar ve výši Kč 3.000,00 na provoz portálu "mnichovohradištsko.cz"
- Darovací smlouva ze dne 20.11.2021, obdarovaná Mateřská škola Obruby, obec daruje finanční dar ve výši Kč 3.000,00 na nákup vánočních dáreků pro děti z MŠ Obruby
- Darovací smlouva ze dne 22.11.2021, dárce Horsch Stiftung, obec přijímá finanční dar ve výši Kč 13.750,00 na nákup kalendářů pro seniory

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o pronájmu areálu přírodního amfiteátru v předhradí Valečova ze dne 30.6.2021, nájemce podnikající fyzická osoba Robert Vaca, Praha 6, účel pronájmu CUBE at the CASTLE, doba nájmu dne 24.7.2021 v době od 12.00 do 24.00 hod.
- Nájemní smlouva, pronájem pozemku ze dne 8.11.2021, pronajímatelé fyzické osoby (spoluvlastnický podíl 1/3 a 2/3), obec nájemce pozemku p.č. 591/1 - trvalý travní porost o výměře 1400m² v k.ú. Boseň, k zajištění parkování osobních automobilů při kulturních akcích v nedalekém přírodním amfiteátru, na dobu neurčitou s účinností od 1.1.2022
- Smlouva pro umístění Z-Boxu a spolupráci při jeho provozování - smlouva o výpůjčce pozemku ze dne 20.11.2021, provozovatel Zásilkovna s.r.o. Praha 9, obec přenechává do užívání plochu o výměře 2,1m² nacházející se na pozemku st.p.č. 132 v k.ú. Boseň, užívání bezúplatně, na dobu neurčitou od 1.1.2022

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě, prodej nemovité věci ze dne 25.10.2021 - zveřejněn od 26.3.2021 do 12.4.2021
- ke Kupní smlouvě, prodej nemovité věci ze dne 23.11.2021 - zveřejněn od 9.4.2021 do 26.4.2021
- ke smlouvě o výpůjčce - zveřejněn od 22.10.2021 do 6.11.2021

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6019413/VB01 Boseň - Zásadka, p.č. 601/2, příp. NN, L. Volfová ze dne 1.3.2021, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemku p.č. 726/1, p.č. 602, p.č. 729 v k.ú. Boseň, za jednorázovou úplatu Kč 1.000,00 + DPH, sjednáno na dobu neurčitou
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6016559/VB1 Boseň - Zásadka 7, ze dne 26.3.2021, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemku p.č. 606/1 v k.ú. Boseň, za jednorázovou úplatu Kč 1.400,00 + DPH, sjednáno na dobu neurčitou
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-6008691/004, ze dne 4.6.2021, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k souboru pozemků p.č. 255/17..... p.č. 857 v k.ú. Mužský, za jednorázovou úplatu Kč 20.900,00 + DPH, sjednáno na dobu neurčitou
- Smlouva o zřízení inženýrské sítě ze dne 23.11.2021, povinný Středočeský kraj zastoupen Krajskou správou a údržbou silnic Středočeského kraje, k pozemku p.č. 791/1 v k.ú. Boseň, obec oprávněná a provozovatel stavby "Boseň - nové sociální zařízení pod Valečovem na p.č. 416/11 (kanalizační přípojka)", zřízeno úplatně Kč 2.750,00 + DPH, sjednáno na dobu existence stavby

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na financování projektu podaných v rámci MÚJ KRAJ - participativní rozpočet Středočeského kraje S-1487/MJT/2021 ze dne 27.4.2021, investiční dotace v max. výši Kč 180.000,00 pro zajištění realizace projektu "Oplocení sběrných hnízd v obci Boseň"
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje dle "Zásad pro poskytování finančních příspěvků na hospodaření v lesích z rozpočtu Středočeského kraje a způsobu kontroly jejich využití" S-1468/OŽP/2021 ze dne 2.7.2021, poskytovatel Středočeský kraj, Praha 5, finanční podpora ve výši Kč 5.001,00 na akci Finanční příspěvky na hospodaření v lesích - zřizování nových oplocenek při obnově melioračními a zpevňujícími dřevinami
- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na úhradu výdajů na celoroční činnost příjemce ze dne 25.3.2021, příjemce Sbor dobrovolných hasičů Boseň, dotace ve výši Kč 25.800,00 za účelem podpory celoroční činnosti Sboru dobrovolných hasičů Boseň v roce 2021, vyúčtování od příjemce do 31.12.2021 - předloženo 16.12.2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na úhradu výdajů na celoroční činnost příjemce ze dne 26.3.2021, příjemce Myslivecký spolek Boseň z.s., dotace ve výši Kč 5.000,00 za účelem podpory celoroční činnosti Mysliveckého spolku Boseň v roce 2021, vyúčtování od příjemce do 31.12.2021 - předloženo 15.11.2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí finančního příspěvku z rozpočtu obce Boseň ze dne 8.4.2021, příjemce Mateřská škola Klubíčko, Boseň, příspěvek ve výši Kč 5.700,00 na úhradu nákladů spojených s docházkou dětí s trvalým pobytem v obci Boseň ve školním roce 2020/2021, vyúčtování provedeno dne 30.4.2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí finančního příspěvku z rozpočtu obce Boseň ze dne 17.9.2021, příjemce Mateřská škola Klubíčko, Boseň, příspěvek ve výši Kč 81.000,00 na úhradu nákladů spojených s docházkou dětí s trvalým pobytem v obci Boseň ve školním roce 2021/2022

Dohody o provedení práce

- číslo 4/2021 ze dne 30.12.2020 uzavřena s os.č. 61 na období od 1.1.2021 do 31.12.2021 v rozsahu do 300hod., zimní údržba komunikací, sekání a úklid veřejných prostranství, údržba techniky
- číslo 8/2021 ze dne 18.5.2021 uzavřena s os.č. 64 na období od 21.5.2021 do 31.12.2021 v rozsahu do 300hod., zajištění provozu hradu Valečov

Smlouvy ostatní

- Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 26.10.2021, převodce Obecně prospěšná společnost Český ráj, obec nabývá 3 kůly umístěné na naučné stezce po skalních světničkách na pozemcích p.č. 789, p.č. 416/1, p.č. 415/9 v k.ú. Boseň, účetní hodnota Kč 13.310,00
- Komisionářská smlouva ze dne 19.11.2021, obchodník EFEKTA obchodník s cennými papíry a.s., Brno, dluhopisy HOME CAPITAL CZK VI. v hodnotě Kč 1.000.000,00, cenné papíry kolektivního investování nemovitostního fondu Czech Real Estate Investment Fund v hodnotě Kč 2.000.000,00

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu - na neinvestiční akci "Valečov – zřícenina hradu – nový palác – etapa konservace – otvory v rámci 1. a 2. Patra – dokončení", zhotovitel GEDOS – NB s.r.o., Nový Bor s nejvýhodnější cenou ve výši Kč 462.829,00 včetně DPH
- složka veřejné zakázky malého rozsahu - na neinvestiční akci "Oprava objektu bývalé hasičské zbrojnice na Mužském", zhotovitel Stavby Pažout - Pavel Pažout, Klášter Hradiště nad Jizerou, s nejvýhodnější cenou ve výši Kč 278.000,00 včetně DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2016, Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Boseň s účinností dne 1.1.2016 - použito podpůrně

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 17.12.2020, 21.1.2021, 26.2.2021, 8.4.2021, 3.6.2021, 29.6.2021, 10.8.2021, 9.9.2021, 21.10.2021, 18.11.2021, 16.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Nespecifikován

- Oznámení o konání veřejné sbírky ze dne 29.6.2021, účel sbírky "Pomoc obcím jižní Moravy postiženým přírodní katastrofou" v období 30.6.2021 - 31.7.2021. Osvědčení o datu přijetí oznámení o konání sbírky ze dne 30.6.2021 - vydal Krajský úřad Středočeského kraje. Sběrací listiny od poř. č. 1 do poř. č. 4 v celkové hodnotě Kč 125.100,00. Protokol o provedené kontrole celkového vyúčtování veřejné sbírky ze dne 18.8.2021, provedl Krajský úřad Středočeského kraje, odbor legislativně právní a krajský živnostenský úřad
- předběžné vyúčtování voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ze dne dodání DS 15.11.2021

V kontrolovaném období obec Boseň, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výprose, o nabytí, 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 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 Boseň za rok 2021 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	0,49 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,18 %
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.

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.

Boseň 25.01.2022

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková



Marcela Pavlíčková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová

Jana Pýchová
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 12 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Hana Maudrová, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Boseň ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Hana Maudrová
starostka obce Boseň


.....

dne 25.01.2022

Rozdělovník:

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