

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/65393/2020/OK/7227

Č.j.: KUOK 4644/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2020

IČ 00301582

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 13. 8. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 23. 2. 2021 - 24. 2. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Milenov za rok 2020 dne 31. 7. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 24. 2. 2021.

Místo provedení přezkoumání: Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 23. 2. 2021 - 24. 2. 2021 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Marie Jakubcová

kontrolor: Ing. Iveta Bejdáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce: Milada Vašíčková - starostka

Leona Pešlová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2020

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

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,59 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Milenov k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů získaných z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS), viz přezkoumané písemnosti.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- 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.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2020

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Milenov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Rozpočtová opatření: Usnesením zastupitelstva obce ze dne 31. 10. 2018 – pověření starostky obce prováděním rozpočtových opatření po dobu volebního období
- Schválený rozpočet: obce na rok 2021 na jednání zastupitelstva obce dne 30. 11. 2020, zveřejněný na internetových stránkách obce od 23. 12. 2020; návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v termínu od 12. 11. 2020 do 30. 11. 2020
- Schválený rozpočet: obce na rok 2020, zveřejněný na internetových stránkách obce od 20. 12. 2019, schválený zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu: sestavený na roky 2021 - 2024 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 30. 11. 2020, zveřejněný na internetových stránkách obce od 23. 12. 2020; návrh dokumentu zveřejněn na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v termínu od 12. 11. 2020 do 30. 11. 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu: sestavený na roky 2019 - 2021 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 17. 12. 2018, zveřejněný na internetových stránkách obce od 2. 1. 2019
- Závěrečný účet: Před projednáním byl závěrečný účet obce za rok 2019 zveřejněn na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v termínu od 3. 4. 2020 do 4. 5. 2020. Zastupitelstvo obce dne 4. 5. 2020 projednalo závěrečný účet obce za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 a schválilo celoroční hospodaření obce za rok 2019 bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2019 zveřejněn na internetových stránkách obce od 2. 6. 2020

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: č. 197 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. ze dne 31. 12. 2020 a č. 26 k účtu Dotace vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2020 - kontrola zůstatků základních běžných účtů obce ke dni 31. 12. 2020
- Hlavní kniha: analytická za období 12/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur za rok 2020 ze dne 30. 11. 2020, Jmenování členů dílčích inventarizačních komisí a ústřední inventarizační komise pro provedení inventarizace dle Plánu inventur za rok 2020 ze dne 30. 11. 2020, Seznámení inventarizační komise s požadavky na organizaci a způsob provedení inventarizace ze dne 3. 1. 2021, Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 22. 1. 2021; výběr vzorku inventurních soupisů k účtům 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek, 079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku, 021 - Stavby, 081 - Oprávky ke stavbám, 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, 082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí, 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, 231 - Základní běžný účet ÚSC, 261 - Pokladna, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, 388 - Dohadné účty aktivní, 401 - Jmění účetní jednotky, 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 6 - 7/2020
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2020

- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavený k datu 31. 7. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Účetní doklad: Účetní odpisy majetku podle (SU, AU) za období 1 - 12/2020, účetní doklad č. 20-090-00276 ze dne 31. 12. 2020 - zaúčtování odpisů majetku za rok 2020
- Účetní doklad: č. 20-090-00274 ze dne 31. 12. 2020 - zaúčtování tvorby rezervy
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená zastupitelstvem obce dne 4. 5. 2020; Protokol o schválení účetní závěrky odeslán do CSÚIS dne 28. 5. 2020; Hospodářský výsledek přeúčtován dokladem č. 20-090-00063 dne 13. 5. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Usnesením zastupitelstva obce dne 4. 5. 2020 byla schválena účetní závěrka MŠ Čtyřlístek Milenov, příspěvkové organizace za rok 2019, kladný hospodářský výsledek ve výši 32 981,19 Kč a jeho následné převedení do rezervního fondu

smlouvy a dohody

- Darovací smlouva: uzavřena z Českým svazem ochránců přírody ZO Nový Jičín dne 5. 3. 2020 na částku 2 000 Kč. Předpis zaúčtován dokladem č. 2003-000178 dne 4. 3. 2020. Převod finančních prostředků - bankovní výpis KB, a.s. č. 40 zaúčtován dokladem č. 20-060-00147 dne 12. 3. 2020
- Dohody o provedení práce: uzavřena se zastupitelem obce dne 1. 5. 2020 - schváleno usnesením zastupitelstva dne 16. 2. 2019
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Žádost o poskytnutí dotace ze dne 11. 11. 2019. Poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10. 2. 2020. Veřejnoprávní smlouva o dotaci č. 1/2020 z uzavřena s Jednotou spotřební družstvo v Uherském Ostrohu na částku 50 000 Kč dne 13. 3. 2020. Výdaje jsou upravené rozpočtovým opatřením č. 4 schválené starostkou obce a následně zveřejněné zákonným způsobem na úřední desce od 1. 4. 2020. Předpis dotace zaúčtován dokladem č. 2003-000347 dne 31. 3. 2020. Čtvrtletní splátka ve výši 12 500 Kč - bankovní výpis KB, a.s. č. 54 zaúčtována dokladem č. 20-801-00307 dne 2. 4. 2020.
 - Opis deníku - poskytnutí čtvrtletních splátek (označení ORG 36) za období 1-12/2020. Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 11. 1. 2021
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Žádost o poskytnutí dotace ze dne 27. 4. 2020. Poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 4. 5. 2020. Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce uzavřena se Sborem dobrovolných hasičů Milenov na částku 24 000 Kč dne 1. 6. 2020. Výdaje jsou upravené rozpočtovým opatřením č. 8 schválené starostkou obce a následně zveřejněné zákonným způsobem na úřední desce od 3. 5. 2020. Předpis dotace zaúčtován dokladem č. 20-090-00059 dne 6. 5. 2020. Úhrada - výdajový pokladní doklad č. 20-701-00357 ze dne 5. 8. 2020.

- Finanční vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 1. 9. 2020. Průúčtování poskytnuté dotace do nákladů dokladem č. 20-090-00212 dne 16. 10. 2020
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace číslo 2020/03163/OKH/DSM uzavřená dne 28. 7. 2020 mezi obcí (příjemce) a Olomouckým krajem (poskytovatel) ve výši 34 500 Kč na částečnou úhradu výdajů na pořízení, technické zhodnocení a opravu požární techniky a nákup věcného vybavení jednotky sboru dobrovolných hasičů Milenov - na pořízení spojových prostředků včetně příslušenství; použití dotace do 30. 11. 2020, vyúčtování včetně závěrečné zprávy do 11. 12. 2020; přijetí dotace a uzavření smlouvy - schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2020; Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 11. 8. 2020 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 34 500 Kč na částečnou úhradu výdajů na pořízení, technické zhodnocení a opravu požární techniky a nákup věcného vybavení jednotky sboru dobrovolných hasičů Milenov (ÚZ 00 415); Účetní doklad číslo 20-801-00120 ze dne 11. 8. 2020 - zaúčtování přijetí dotace průúčtování do výnosů na bankovní účet obce vedený u Komerční banky, a. s., Výpis z účtu Komerční banky, a. s. číslo 120 ze dne 11. 8. 2020.
- Příjem finančních prostředků upraven v rozpočtovém opatření č. 22/2020 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 7. 9. 2020 a zveřejněné na internetových stránkách obce dne 1. 10. 2020.
- Závěrečná zpráva včetně finanční vyúčtování přijaté dotace z Olomouckého kraje ze dne 23. 10. 2020. Informace poskytovatele dotace o administrativní kontrole ze dne 10. 11. 2020
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/01897/OSR/DSM z Olomouckého kraje ze dne 7. 8. 2020 na činnost "Podpora prodejny Jednota Milenov". Rozpočtové opatření KUOK-OE na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 25 000 Kč ze dne 12. 8. 2020. Finanční prostředky jsou určené na částečnou úhradu výdajů na činnost "Podpora prodejny Jednota Milenov". (pol 4122, ÚZ 00 646); příjem dotace - bankovní výpis č.1321 k účtu vedenému u Komerční banky a. s. ze dne 12. 8. 2020 a zaúčtován účetním dokladem č. 20-801-00121 dne 12. 8. 2020; příjem finančních prostředků upraven v rozpočtovém opatření č. 6/2020 schváleném radou obce dne 23. 11. 2020 a zveřejněném na internetových stránkách obce dne 11. 12. 2020, opis deníku ÚZ 00 646 za období 8-12/2020; Závěrečná zpráva včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 25. 1. 2021; příjem dotace průúčtován do výnosů dokladem č.20-090-00279 dne 31. 12. 2020
- Smlouvy nájemní: Dodatek č. 5 ke smlouvě č. 200282 o pronájmu pozemků uzavřený se společností Drahotuše zemědělská, a. s. Milenov ("nájemce") dne 13. 10. 2020. Záměr pronájmu pozemků zveřejněn na úřední desce obce a na internetových stránkách obce v termínu od 1. 9. 2020 do 5. 10. 2020. Uzavření dodatku č. 5 schváleno usnesením zastupitelstva obce dne 5. 10. 2020
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na prodej nemovité věci uzavřená dne 8. 6. 2020 mezi obcí (prodávající) a fyzickou osobou (kupující); předmět prodeje - pozemek parc. č. 2014/13 - ostatní plocha, jiná plocha o výměře 105 m2 za kupní cenu ve výši 13 760 Kč; záměr prodeje zveřejněn na úřední desce obce od 15. 4. 2020 do 4. 5. 2020; prodej nemovitosti byl schválen zastupitelstvem obce dne 4. 5. 2020; zápis v katastru nemovitostí ke dni 10. 6. 2020; Vnitřní účetní doklad číslo 20-090-00060 ze dne 6. 5. 2020 - přecenění prodávávaného pozemku reálnou hodnotou, Příjmový pokladní doklad číslo 20-701-00288 ze dne 8. 6. 2020 - přijetí platby za prodej pozemku, Vnitřní účetní doklad číslo 20-090-00088 ze dne 8. 6. 2020 - předpis pohledávky za prodej pozemku, Vnitřní účetní doklad číslo 20-090-00089 ze dne 10. 6. 2020 - vyřazení pozemku z majetku obce
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na koupi nemovité věci uzavřená dne 14. 3. 2020 mezi obcí (kupující) a Jednota spotřební

- družstvo v Uherském Ostrohu (prodávající); předmět smlouvy - pozemek parc. č. 3060 - ostatní plocha, jiná plocha o výměře 623 m² za celkovou kupní cenu ve výši 36 460 Kč; koupě nemovitosti schválena zastupitelstvem obce dne 21. 10. 2019; výdaje na pořízení pozemku promítnuty v rozpočtu na rok 2020; právní účinky zápisu katastru nemovitostí ke dni 1. 4. 2020; Účetní doklad číslo 2003-000348 ze dne 1. 4. 2020 - předpis závazku za nákup pozemku, Účetní doklad číslo 20-801-00305 ze dne 1. 4. 2020 - platba za pozemek z bankovního účtu obce vedeného u Komerční banky, a. s., Výpis z účtu Komerční banky, a. s. číslo 54 ze dne 1. 4. 2020, Účetní doklad číslo 2004-000001 ze dne 1. 4. 2020 - zařazení pozemku do majetku obce
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení služebnosti uzavřená dne 25. 5. 2020 mezi obcí Milenov (vlastník) a společností CETIN a.s.; předmět smlouvy - služebnost umístění a provozování komunikačního vedení a zařízení na pozemku parc. č. 2958, služebnost je sjednána na dobu neurčitou, náhrada za služebnost ve výši 4 000 Kč + DPH; uzavření smlouvy o zřízení služebnosti schváleno zastupitelstvem obce dne 4. 5. 2020; právní účinky zápisu v katastru nemovitostí ke dni 1. 6. 2020; Faktura číslo 20-020-00022 ze dne 23. 6. 2020 - náhrada za zřízení služebnosti se splatností k datu 24. 8. 2020, Účetní doklad číslo 20-020-00022 ze dne 23. 6. 2020 - zaúčtování předpisu faktury za služebnost, Účetní doklad číslo 20-801-00125 ze dne 19. 8. 2020 - úhrada faktury na bankovní účet obce vedený u Komerční banky, a. s., Výpis z běžného účtu Komerční banky, a. s. č. 125 ze dne 19. 8. 2020

usnesení, zápisy, apod.

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Veřejnosprávní kontrola hospodaření zřízené příspěvkové organizace - Mateřská škola Čtyřlístek Milenov, příspěvková organizace ze dne 9. 11. 2020
- Zápis z kontroly provedené podle zákona č. 320/2001 Sb. v platném znění, ve smyslu vyhlášky 416/2004 Sb. v platném znění u obce Milenov dne 23. 12. 2020
- Zápis z kontrolního výboru ze dne 11. 12. 2020
- Zápis z kontroly provedené finančním výborem dne 9. 3. 2020 a dne 27. 7. 2020 (kontrola pokladny)
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 10. 8. 2020, 7. 9. 2020, 5. 10. 2020, 30. 11. 2020
- Zápis z kontroly provedené finančním výborem dne 14. 9. 2020, 14. 12. 2020 (kontrola pokladny)

ostatní

- **Akce "Milenov - doplnění inženýrských sítí":**
 - Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce zadanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek na zhotovitele díla "Milenov - doplnění inženýrských sítí", Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace k veřejné zakázce ze dne 15. 6. 2020. Rozhodnutí zastupitelstva obce o výběru nejvhodnější nabídky a uzavření smlouvy o dílo ze dne 29. 6. 2020, Oznámení rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky odesláno uchazečům elektronicky dne 14. 7. 2020.
 - Smlouva o dílo č. 20237 se zhotovitelem SSKO spol. s r. o. ve výši nabídkové ceny uzavřena dne 27. 7. 2020 - zveřejněna na profilu zadavatele dne 29. 7. 2020, Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 9. 9. 2020 (posunutí termínu ukončení díla) - schválený usnesením zastupitelstva obce dne 7. 9. 2020 a zveřejněný na profilu zadavatele dne 9. 9. 2020. Dodatek č. 2 ke Smlouvě o dílo ze dne 7. 10. 2020 (změna ceny za vícepráce a méněpráce) - schválený usnesením zastupitelstva obce dne 5. 10. 2020 a zveřejněný na profilu zadavatele dne 8. 10. 2020. Předávací protokol díla

(dle uzavřeného dodatku č. 1) ze dne 25. 9. 2020. Skutečně uhrazená cena díla zveřejněna v termínu.

- Předpis dodavatelské faktury na stavební práce - část kanalizace zaúčtován dokladem č. 20-001-00173 dne 7. 10. 2020. Úhrada faktury - zaúčtována dokladem č. 20-801-00158 dne 15. 10. 2020 k bankovnímu výpisu Komerční banky, a. s. č. 158 ze dne 15. 10. 2020, Předpis dodavatelské faktury na stavební práce - část vodovod zaúčtován dokladem č. 20-001-00174 dne 7. 10. 2020. Úhrada faktury - zaúčtována dokladem č. 20-801-00158 dne 15. 10. 2020 k bankovnímu výpisu Komerční banky, a. s. č. 158 ze dne 15. 10. 2020. K datu 31. 12. 2020 nebyla provedena kolaudace. Opis účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek za období 1-12/2020

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Milenov:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neměl podnikatelskou činnost.

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Milada Vašíčková, starostka obce Milenov, prohlašuje, že poskytla pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření obce Milenov za rok 2020 vykonali:

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 24. 2. 2021

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním 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. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milenov byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byla starostka obce telefonicky seznámena dne 24. 2. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milenov byl doručen do datové schránky obce dne 24. 2. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Milenov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly