



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

SpZn.: S - JMK 33626/2021 OKP

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021**

### **obce OTMAROV, okres Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 2. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. února 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 Otmarov  
Otmarov 56, 664 57 Měnín

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Krýsová**

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 byli přítomni:**

**Václav Gregorovič - starosta**

**Ing. Zdeňka Poláčková - 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 23. července 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:*

- *Obec Otmarov uzavřela dne 18. 7. 2020 Smlouvu o dílo se zhotovitelem "hřiště.cz, s.r.o.". Předmětem smlouvy bylo zhotovení díla s názvem "Nové hřiště pro naše děti". Cena díla byla stanovena dohodou smluvních stran a činila 643.900,- Kč bez DPH. Kontrolou bylo zjištěno, že uvedenou smlouvu obec zveřejnila na profilu zadavatele až dne 3. 9. 2020. Obec nepostupovala v souladu s ustanovením § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, kde je mimo jiné uvedeno, že veřejný zadavatel uveřejní na profilu zadavatele smlouvu, jejíž cena přesáhne 500.000,- Kč bez DPH, uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejich uzavření. **Obec přijala systémové nápravné opatření k neopakování se nedostatku, spočívající v tom, že obec bude důsledně kontrolovat všechny povinnosti vyplývající ze zákona o zadávání veřejných zakázek. Plnění přijatého opatření bylo ověřeno na Dodatku č. 2 uzavřeném dne 5. 5. 2021 ke smlouvě o dílo č. 02-0415, který byl zveřejněn v zákonném termínu na profilu zadavatele. Napraveno.***

**II. při předcházejícím dílčím přezkoumání**

*Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

## C. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Otmarov 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 ..... 0,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,18 %
- 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 Otmarov k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Otmarov, dne 15. února 2022

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

Ing. Eliška Krýsová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

## **P o u ě 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 převzal starosta obce Otmarov. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. února 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Václav Gregorovič

.....  
starosta obce

  
.....  
podpis starosty obce

Ing. Zdeňka Poláčková

.....  
účetní

  
.....  
podpis účetní

**OBEC OTMAROV** ①  
Otmarov 56  
664 57 Otmarov  
IČ: 00488259 DIČ: CZ00488259

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření k 31. 12. 2021
- Evidence rozpočtových opatření k datu 30. 6. 2021
- Rozpočtové opatření č. 1 a 5/2021
- Rozpočtové opatření č. 6, 7, 10/2021
- Schválený rozpočet obce na rok 2021
- Rozpočet Fondu obnovy vodohospodářského majetku na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2024
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2024
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Mzdové listy zastupitelů os. č. 63, 47, 4, 50 za období 1 - 6/2021
- Bankovní výpis Komerční banky č. 28 ze dne 2. 3. 2021 - výplata odměn zastupitelů za 2/2021
- Bankovní výpis Komerční banky č. 72 ze dne 1. 6. 2021 - výplata odměn zastupitelů za 5/2021
- Mzdové listy zastupitelů os.č. 47, 63, 50 za období 7 - 12/2021
- Bankovní výpis Komerční banky č. 130 ze dne 1. 12. 2021 - výplata odměn zastupitelů
- Pokladní doklady za 6/2021
- Darovací smlouva ze dne 23. 9. 2021 (obdarovaný Sdružení místních samospráv, z.s.)
- Bankovní výpis Komerční banky č. 112 ze dne 24. 9. 2021 - poukázání finančního daru
- Dohoda o provedení práce ze dne 18. 2. 2021 (zaměstnanec os.č. 50)
- Mzdový list zaměstnance os.č. 50 za období 1 - 12/2021
- Výkaz práce za měsíc 11/2021 zaměstnance os.č. 50
- Bankovní výpis Komerční banky č. 130 ze dne 1. 12. 2021 - výplata odměny zaměstnance os.č. 50
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 19. 5. 2021 (příjemce dotace SDH Otmarov)
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Otmarov ze dne 9. 4. 2021
- Pokladní doklad č. 21-701-00112 ze dne 14. 6. 2021 - poukázání dotace SDH Otmarov
- Finanční vyúčtování individuální dotace ze dne 13. 12. 2021 - příjemce dotace SDH Otmarov
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 20. 11. 2021 (příjemce dotace SK Otmarov)
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Otmarov ze dne 15. 11. 2021 - žadatel SK Otmarov
- Výdajový pokladní doklad č. 21-701-00193 ze dne 29. 11. 2021 - poukázání dotace pro SK Otmarov
- Finanční vyúčtování individuální dotace ze dne 8. 12. 2021 - příjemce dotace SK Otmarov
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK070739/21/ORR ze dne 9. 7. 2021 (investiční dotace na "Modernizace veřejného osvětlení")
- Bankovní výpis Komerční banky č. 94 ze dne 2. 8. 2021 - přijetí dotace z Jihomoravského kraje
- Finanční vypořádání dotace ze dne 5. 1. 2022
- Dodatek č. 2 uzavřený dne 5. 5. 2021 ke smlouvě o dílo č. 02-0415 (předmět díla "Otmarov - inženýrské sítě pro lokalitu RD - dodatek č. 2")
- Smlouva o dílo ze dne 30. 8. 2021 (zhotovení díla: Modernizace veřejného osvětlení v obci Otmarov)
- Dodatek č. 1 Smlouvy o dílo ze dne 23. 9. 2021
- Dodatek č. 2 Smlouvy o dílo ze dne 19. 11. 2021
- Předávací protokol ze dne 10. 12. 2021
- Faktura č. 11700106 vystavená dne 22. 11. 2021 - za zhotovení díla Modernizace veřejného osvětlení v obci Otmarov
- Bankovní výpis Komerční banky č. 128 ze dne 25. 11. 2021 - úhrada faktury za dílo Modernizace veřejného osvětlení v obci Otmarov
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Modernizace veřejného osvětlení v obci Otmarov":
  - - Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 21. 7. 2021
  - - Zpráva z otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 2. 8. 2021
- Opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 ze dne 10. 5. 2021
- Směrnice č. 11 Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná dne 24. 2. 2016
- Zápis o průběhu 13. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 14. 12. 2020
- Zápis o průběhu 14. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 17. 2. 2021
- Zápis o průběhu 15. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 3. 5. 2021
- Zápis o průběhu 16. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 14. 6. 2021

- Zápis o průběhu 17. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 24. 8. 2021
- Zápis o průběhu 18. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 22. 9. 2021
- Zápis o průběhu 19. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 18. 11. 2021
- Zápis o průběhu 20. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 15. 12. 2021