

**ATLAS AUDIT s.r.o.**

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

---



# Obec Káraný

**Rok 2021**

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

*pro územní samosprávný celek*

**obec Káraný**

*(dále jen „územní celek“)*

**za období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021**

## **Rozdělovník:**

Výtisk č. 1 – elektronická verze

obec Káraný

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

**Březen 2022**

## I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

**Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:**

**Starosta:** Ing. Barbora Krejčí Ph. D.  
**Název:** obec Káraný  
**Sídlo:** Václavská 19, 250 75 Káraný  
**IČO:** 005 10 230

**Auditorská společnost (dále jen „auditor“):**

**ATLAS AUDIT s.r.o.**  
**K Bílému vrchu 1717**  
**250 88 Čelákovice**  
**Číslo osvědčení 300**

**Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:**

Ing. Tomáš Bartoš – auditor  
Petr Cimoradský – asistent auditora  
Petra Veselá – odborná asistentka auditora

**Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:**

Petra Motyčková - odborná asistentka auditora  
Petra Votýpková – odborná asistentka auditora

**Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:**

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo přezkoumání hospodaření územního celku:** budova Obecního úřadu Káraný, Václavská 19, Káraný

**Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:**

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 07. 09. 2021
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 20. 01. 2022

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem/auditorskou společností:**

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 15. 07. 2021
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy byla kontrola zasláných podkladů a výkazů provedená dne 25. 03. 2022

## II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

## III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

## IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

## **V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné **příloze C**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## **VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

### **A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku obec Káraný jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### **B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ**

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku obec Káraný jako celku.

**Při přezkoumání hospodaření územního celku obec Káraný za rok 2021 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.**

### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Neučinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku obec Káraný.

### D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC KÁRANÝ A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>		
A	Vymezení pohledávek	19 217,84 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	18 914 016,94 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,10 %

<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	1 260 919,15 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	18 914 016,94 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	6,66 %

<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,-- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	186 999 317,83 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,-- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2021 0,- Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2021 0,- Kč.

### E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU OBEC KÁRANÝ K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2021 jsme provedli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, které nám ukládá ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

**Dluh územního celku obec Káraný k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.**

## VII. DALŠÍ INFORMACE

### Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 25. 03. 2022

Auditorská společnost:  
ATLAS AUDIT s.r.o.  
Oprávnění č. 300  
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem obce Káraný dne 28. 03. 2022.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem obce Káraný dne 29. 03. 2022.

Ing. Tomáš Bartoš



Ing. Barbora Krejčí Ph. D.



## **Příloha zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
- Příloha D Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.



## **Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších změn a předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
  - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c)  
zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů,  
ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

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

## Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

### 1. ÚČETNICTVÍ

- ✓ Obratová předvaha k 30. 06. 2021
- ✓ Rozvaha k 30. 06. 2021
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 30. 06. 2021
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 30. 06. 2021
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 06. 2021
- ✓ Účetní deník k 30. 06. 2021
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2021
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2021
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2021
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2021
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021

### 2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- ✓ Darovací smlouva uzavřená mezi společností MH Capital s.r.o. a obec Káraný ze dne 15. 01. 2020
- ✓ Vyrozmění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-4741/2021-209
- ✓ Karty majetku inv. č. 785/1, inv. č. 785/37, inv. č. 785/40, inv. č. 785/49, inv. č. 785/66
- ✓ Zařazovací protokoly majetku inv. č. 785/1, inv. č. 785/37, inv. č. 785/40, inv. č. 785/49, inv. č. 785/66
- ✓ Výpis z usnesení č. 1/2020 ze zasedání zastupitelstva obce Káraný ze dne 20. 01. 2020 – bod 6)
- ✓ Účetní doklad č. 920006 ze dne 10. 05. 2021
- ✓ Průvodka faktury č. 521012686
- ✓ Faktura č. 521012686 od společnosti Požární bezpečnost s.r.o.
- ✓ Karty majetku inv. č. 1416, inv. č. 1417
- ✓ Zařazovací protokoly majetku inv. č. 1416, inv. č. 1417
- ✓ Inventurní soupis účtu 021 včetně podkladu ke kontrole
- ✓ Inventurní soupis účtu 022 včetně podkladu ke kontrole
- ✓ Inventurní soupis účtu 031 včetně podkladu ke kontrole
- ✓ Inventurní soupis účtu 028 včetně podkladu ke kontrole
- ✓ Inventurní soupis účtu 042 včetně podkladu ke kontrole

### 4. POHLEDÁVKY

- ✓ Inventurní soupisy účtů 311, 315, 192, 194

### 5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Doklad č. 110032, BV KB č. 32/2021, došlá faktura č. 3210052

- ✓ Doklad č. 110007, BV KB č. 7/2021, došlá faktura č. 3200357 včetně přílohy provedených prací
- ✓ Doklad č. 110070, BV KB č. 70/2021, došlá faktura č. 3210146
- ✓ Doklad č. 110075, BV KB č. 75/2021, doklad č. 110025, BV KB č. 25/2021
- ✓ Doklad č. 110018, BV KB č. 18/2021, doklad č. 3210024
- ✓ Doklad č. 110041, BV KB č. 41/2021, BV ČNB č. 6/2021
- ✓ Inventurní soupisy účtů 231, 236, 261, 263
- ✓ Bankovní zpráva pro účely auditu k 31. 12. 2021 od bankovního domu Komerční banka, a.s.

## **8. ZÁVAZKY**

---

- ✓ Mzdový list za měsíc prosinec 2020
- ✓ Mzdový list za měsíc leden 2021
- ✓ Mzdový list za měsíc březen 2021
- ✓ Vybrané žádosti o vyplácení odměny zastupitele na účet
- ✓ Výpis z usnesení ze zasedání Zastupitelstva obce Káraný konaného dne 21. 12. 2020
- ✓ Faktura č. 21200085 od společnosti Pragis a.s. včetně soupisu provedených prací a dodávek
- ✓ Faktura č. 21200006 včetně předávacího protokolu
- ✓ Doklad č. 110032, BV KB č. 32/2021, došlá faktura č. 3210052
- ✓ Doklad č. 110007, BV KB č. 7/2021, došlá faktura č. 3200357 včetně přílohy provedených prací
- ✓ Smlouva o dílo č. 2 na kompletní dodávku stavby Obec Káraný – Přístavba a nástavba budovy MŠ ze dne 11. 05. 2021 uzavřená se společností Dumarealstav s.r.o.
- ✓ Smlouva o dílo č. 1 na kompletní dodávku stavby Obec Káraný – Přístavba a nástavba budovy MŠ ze dne 24. 11. 2020 uzavřená se společností Dumarealstav s.r.o.
- ✓ Doklad č. 110070, BV KB č. 70/2021, došlá faktura č. 3210146, objednávka č. KA/0603/2021 se společností Stavokomplet spol. s.r.o.
- ✓ Doklad č. 110038, vyúčtování za energie od společnosti Centropol Energy a.s. vystavené dne 28. 09. 2020
- ✓ Doklad č. 110024, doklad č. 3210045, Dohoda o spolupráci uzavřená se společností Cavallo Černá v Pošumaví s.r.o., uzavřená pro rok 2019
- ✓ Doklad č. 110075, BV KB č. 75/2021, doklad č. 3210167 včetně přílohy, Dodatek č. 1/2021 ke smlouvě o dílo č. S093800133 ze dne 24. 11. 2020 se společností FCC Česká republika, s.r.o.
- ✓ Doklad č. 110025, BV KB č. 25/2021, doklad č. 3210048 včetně přílohy, Dodatek č. 1/2021 ke smlouvě o dílo č. S093800133 ze dne 24. 11. se společností FCC Česká republika, s.r.o.
- ✓ Doklad č. 110018, BV KB č. 18/2021, doklad č. 3210024, objednávka se společností Stavo-komplet ze dne 06. 01. 2021
- ✓ Veřejnosprávní smlouva mezi obcemi o zajištění školní docházky v jiné obci s městem Brandýs nad Labem - Stará Boleslav ze dne 22. 09. 2020
- ✓ Doklad č. 110041, BV KB č. 41/2021, BV ČNB č. 6/2021
- ✓ Došlá faktura č. 3210205 včetně přílohy
- ✓ Smlouva č. 1190901404 o poskytnutí podpory ze státního fondu životního prostředí České republiky
- ✓ Inventurní soupisy účtů 321, 331, 333, 336, 337
- ✓ Mzdová rekapitulace za období 12/2021

## **14. ROZPOČET**

---

- ✓ Návrh závěrečného účtu za rok 2020
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2020
- ✓ Závěrečný účet za rok 2020 – schválený
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2020
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 – 2025
- ✓ Doklad o zveřejnění Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 – 2025
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2021
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2021
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2021
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2021
- ✓ Výkaz FIN 2-12 M k 30. 06. 2021
- ✓ Rozpočtové opatření č. 1
- ✓ Výpis z usnesení ze zasedání Zastupitelstva obce Káraný konaného dne 21. 12. 2020
- ✓ Výpis z usnesení ze zasedání Zastupitelstva obce Káraný konaného dne 21. 06. 2021
- ✓ Výpis z usnesení ze zasedání Zastupitelstva obce Káraný konaného dne 10. 05. 2021

## **15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ**

---

- ✓ Výběrové řízení malého rozsahu: „Rekonstrukce VO Káraný III“
  - Předávací protokol dokumentace veřejné zakázky zadané ve zjednodušeném podlimitním řízení s dodavatelem Mgr. Michalem Veselým ze dne 19. 01. 2021
  - Příkazní smlouva uzavřená s dodavatelem Mgr. Michalem Veselým ze dne 05. 10. 2020
  - Kontrolní tabulka - proces výběru VŘ
  - Zadávací podmínky
  - Zasláné nabídky
  - Zápis z jednání výběrové komise
  - Usnesení komise o výběru
  - Protokol o otevírání obálek
  - Oznámení výsledků účastníkům
  - Prohlášení o neexistenci střetu zájmů
  - Žádost o objasnění předložených údajů, dokladů, vzorků, modelů, nebo doplnění dalších, nebo chybějících dokladů, vzorů, nebo modelů ze dne 29. 10. 2020

## **16. TRANSFERY**

---

- ✓ Kontrolní tabulka poskytnutého transferu - Mateřská škola Káraný
- ✓ Střednědobý výhled MŠ Káraný, BV KB 4/2021, doklad č. 110004, Rozpočet 2021 – MŠ Káraný, Rozhodnutí starostky obce Káraný o poskytnutí příspěvku MŠ Káraný ze dne 22. 12. 2020, Zápis z kontroly účetnictví, fakturace, pokladny mateřské školy Káraný v roce 2020, doklad č. 610001, č. 110004, č. 110046, č. 110084
- ✓ Kontrolní tabulka přijatého transferu: „Rekonstrukce VO obce Káraný“
  - Rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva průmyslu a obchodu České republiky ze dne 07. 12. 2020
  - Doklad č. 160008
  - BV CNB 8/2021
  - Podmínky čerpání investiční dotace v Programu EFEKT 2020 ze dne 05. 12. 2019
  - Usnesení č. 7/2019
  - Usnesení č. 7/2020

- ✓ Kontrolní tabulka přijatého transferu: „Komunitní výsadba stromů v katastru obce Káraný“
  - Smlouva č. 1190901404 o poskytnutí podpory ze SFŽP uzavřené dne 29. 06. 2021 v hodnotě 162 123 Kč
- ✓ Výzva č. 9/2019 k předkládání žádostí o poskytnutí podpory ze dne 23. 02. 2021, doklad č. 160019
- ✓ Smlouva č. K-5/2021 uzavřená s organizací Oblastní spolek ČČK Mělník v hodnotě 10 000 Kč dne 11. 01. 2021, výdajový pokladní doklad č. V00000123
- ✓ Smlouva č. K-1/20 uzavřená s organizací TJ Jizera Káraný, spolek v hodnotě 49 000 Kč, BV KB 15/2021
- ✓ Smlouva č. K-2/2021 uzavřená s organizací TJ Jizera Káraný, spolek v hodnotě 48 000 Kč
- ✓ Rozhodnutí starostky obce Káraný ze dne 22. 12. 2020
- ✓ Doklady č. 3210205, č. 3210261, č. 3210269, č. 3210287, č. 3210286
- ✓ Doklady č. 3200111, č. 3210097, č. 3210085, č. 3200317, č. 3200330, č. 3210100, č. 3210099, č. 3200146, č. 3200286, č. 3200126
- ✓ TJ Jizera, vyúčtování poskytnuté dotace v roce 2021 v hodnotě 49 tis. Kč
- ✓ ČČK, vyúčtování dotace pro rok 2021 v hodnotě 10 tis. Kč

# STANOVISKO

## obce KÁRANÝ

### k návrhu zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření obce Káraný za rok 2021

---

Obec Káraný, zastoupená starostkou obce Ing. Barborou Krejčí, Ph.D., prohlašuje, že se seznámila s návrhem Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 a nemá vůči ní žádné připomínky.

V Káraném dne 28.3.2022



**Ing. Barbora Krejčí, Ph.D.**

starostka obce