



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 16164/2013 OKP
Č. j.: JMK 16164/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 městyse **PROSIMĚŘICE**, okres **Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech od 9. září 2013 do 10. září 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech od 17. února 2014 do 18. února 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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: Úřad městyse Prosiměřice
Prosiměřice 197
671 61 Prosiměřice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Veronika Rychlá**

Kontrolor: Bc. Dagmar Dohnalová
Ing. Zdeněk Vejvalka

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byla přítomna:

Jindřiška Kratochvílová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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.

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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Přehled rozpočtových opatření a změn rozpisu rozpočtu v roce 2013, Rozpočtová opatření č. 5 - 13/2013
- Bankovní výpisy běžného účtu vedeného u KB a.s. č. 224 - 228
- Inventarizace majetku a závazků PO ZŠ Prosiměřice, Inventarizace majetku a závazků DPS Prosiměřice
- Inventarizace roku 2013 - inventurní soupisy
- Inventarizační zpráva za rok 2013 vč. příloh
- Plán inventur na rok 2013 vč. přílohy; Prezenční listina zaměstnanců a členů inventarizačních komisí o proškolení k zajištění inventarizace a způsobu provádění inventarizace za rok 2013
- Mzdové listy členů zastupitelstva městyse za období roku 2013
- Pokladní doklady za měsíc 12/2013
- Pokladní deník za měsíc 12/2013 (str. 3/3)
- Účetní doklady vztahující se k pohybu majetku (běžné a kapitálové výdaje)
- Účetní doklady vztahující se k pokladním dokladům za měsíc 12/2013
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Ostrý účetní odpis za období 12/2013
- Účtový rozvrh roku 2013

- Dohoda o provedení práce ze dne 15. 11. 2013 (pomocné práce účetní), Docházkový lístek za období 11, 12/2013, mzdový list č. 169
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 6. 11. 2013 (Zateplení víceúčelového zařízení Prosiměřice, MŽP ČR)
- Smlouva č. 20699/13/OKH ze dne 28. 8. 2013 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (výstroj a výzbroj), Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace ze dne 10. 1. 2014
- Smlouva č. 22742/13/OKH ze dne 13. 12. 2013 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (výdaje na zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH obce na rok 2013 - navýšení), Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace ze dne 10. 1. 2014
- Vyúčtování účelové dotace na konání voleb do Poslanecké sněmovny PČR
- Smlouva o nájmu ze dne 30. 12. 2013 (pronájem nebytové jednotky - kanceláře - č. 197/13)
- Kupní smlouva ze dne 13. 11. 2013 (nákup pozemku parc.č. 727/6)
- Kupní smlouva ze dne 28. 8. 2013 (prodej pozemku parc.č. 552/9)
- Smlouva ze dne 13. 12. 2011 o sdružení prostředků na společnou jednotku požární ochrany (Obec Bantice, příspěvek od roku 2013)
- Záměr prodeje pozemku parc.č. 552/9
- Záměr pronájmu kanceláře č. 197/13
- Směrnice č. 11/2012 Odpisový plán
- Provedená kontrola u organizace ZŠ Prosiměřice - Oznamovací dopis ze dne 30. 10. 2013, Pověření č. 7/2013, Zápis o zahájení veřejnosprávní kontroly ze dne 27. 12. 2013, Zápis o seznámení s výsledky kontroly, Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 27. 12. 2013
- Provedená kontrola u organizace DPS Prosiměřice - Oznamovací dopis ze dne 30. 10. 2013, Pověření č. 7/2013, Zápis o zahájení veřejnosprávní kontroly ze dne 12. 12. 2013, Zápis o seznámení s výsledky kontroly, Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 12. 12. 2013
- Zápis o průběhu zasedání zastupitelstva městyse Prosiměřice konaných dne 26. 8. 2013, 7. 10. 2013, 4. 11. 2013, 2. 12. 2013, 20. 12. 2013
- Rekapitulace majetku k 31. 12. 2013, Přehled majetku za rok 2013
- Zpráva finančního výboru městyse Prosiměřice o kontrole provedené dne 21. 8. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření městyse Prosiměřice za rok 2013

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 2013 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 0,30 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 12,77 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 14,77 %

Prosiměřice, dne 18. února 2014

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Bc. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta městyse Prosiměřice pan Jiří Lukeš a účetní městyse paní Jindřiška Kratochvílová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Jiří Lukeš

.....
starosta městyse

Městys Prosiměřice
671 61 Prosiměřice č.197
IČ 00293415 DIČ CZ00293415
-1-

.....
podpis starosty městyse

Jindřiška Kratochvílová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Poučení

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. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta městyse Prosiměřice prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta městyse Prosiměřice dne^{28.2.2014}.....

Jiří Lukeš

.....
starosta městyse

Městys Prosiměřice
671 61 Prosiměřice č.1
IČ 00293415 DIČ CZ0029341
-1-

.....
podpis starosty městyse