



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

SpZn.: S - JMK 30705/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 městyse **PROSIMĚŘICE**, okres **Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 24. – 25. listopadu 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 12. – 13. dubna 2016. 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: Úřad městyse Prosiměřice
Prosiměřice 197, 671 61 Prosiměřice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Zdeňka Procházková**

Kontrolor: 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 byli přítomni:

Jiří Lukeš - starosta

Jindřiška Kratochvílová - 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 9. listopadu 2015, 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 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. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření městyse Prosiměřice za rok 2015

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 2015 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 0,85 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,16 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 14,24 %

Prosiměřice, dne 13. dubna 2016

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

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, 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 městyse Prosiměřice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 13. dubna 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jiří Lukeš

.....
starosta městyse

.....
podpis starosty městyse

Jindřiška Kratochvílová

.....
účetní

.....
podpis účetní

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

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Prosiměřice na rok 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria platná od 1. 1. 2015 do schválení rozpočtu na rok 2015
- Přehled rozpočtových opatření (RO) a změn (RZ) rozpisu rozpočtu v roce 2015
- Rozpočtová opatření č. 1 - 13 za období duben - září 2015
- Rozpočtová opatření č. 14, 15, 16 za období říjen - prosinec 2015
- Rozpočtový výhled na rok 2016 - 2020
- Schválený rozpočet městyse Prosiměřice na rok 2015
- Závěrečný účet městyse Prosiměřice za rok 2014
- Inventarizační zpráva za rok 2015
- Inventurní soupisy účtů sestavené k 31.12.2015
- Plán inventur na rok 2015
- Mzdová rekapitulace - prosinec 2015
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 102 za období leden - říjen 2015
- Mzdové listy zastupitelů městyse Prosiměřice za období leden - říjen 2015, osobní čísla 112, 157, 115, 138, 156, 139, 173
- Pokladní doklady za období 21. 9. 2015 - 30. 9. 2015
- Pokladní doklady za období říjen, prosinec 2015
- Účetní doklady k pořízenému majetku
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Odpisové plány příspěvkových organizací Mateřská škola, Základní škola a Dům s pečovatelskou službou na rok 2015
- Účetní odpisový plán - prosinec 2015
- Účetní závěrka městyse Prosiměřice sestavená k 31. 12. 2014
- Účtový rozvrh roku 2015
- Darovací smlouva uzavřená dne 15.12.2015 s Jihomoravským krajem (obdarovaný), předmětem daru je nemovitý majetek - pozemky
- Darovací smlouva ze dne 11. 3. 2015 (finanční dar ve výši 4.000,- Kč na babybox v nemocnici Znojmo)
- Darovací smlouva ze dne 13. 9. 2015 (62.000,- Kč od ENERGOREGIONU 2020 na zakoupení malé komunální techniky)
- Platový výměr zaměstnance s osobním číslem 102 ze dne 30. 10. 2014
- Pracovní náplň ze dne 1. 9. 2012 pro zaměstnance s osobním číslem 102
- Pracovní smlouva uzavřená dne 13. 3. 2000 se zaměstnancem s osobním číslem 102
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice č. 1/2015/ÚMPROS ze dne 22. 6. 2015 (40.000,- Kč pro TJ Sokol Prosiměřice na finanční zajištění mládežnických družstev a údržbu kabin)
- Finanční vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu (Ministerstvo životního prostředí, SFŽP)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11.09.2015 ze státního rozpočtu, Ministerstva životního prostředí, SFŽP, k realizaci akce Přírodní hřiště u MŠ Prosiměřice
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 029363/15/OŽP uzavřená dne 31. 7. 2015, účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 200.000,- Kč na realizaci akce "Oprava sociálního zařízení VÚZ Prosiměřice"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 030769/15/OKH uzavřená dne 8. 9. 2015, účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 80.000,- Kč na "Výstroj a výzbroj", ÚZ 00551
- Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace ve výši 200.000,- Kč z rozpočtu JMK, ÚZ 00435
- Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace ve výši 80.000,- Kč z rozpočtu JMK, ÚZ 00551
- Nájemní smlouva ze dne 30. 9. 2015 (nebytový prostor - stánek - na parc.č. 1386/1 o výměře 15 m2)
- Smlouva o dílo č. 013/2015 ze dne 5. 5. 2015 (Prosiměřice chodníky směr Práče - cena plnění, doba plnění, schválení zastupitelstvem městyse)
- Smlouva o dílo č. 3255/2015 uzavřená dne 30.07.2015 se společností KAVYL, spol. s r. o., Mohelno, IČ 49975358 a Dodatek č. 1 ze dne 29.09.2015 za účelem realizace zakázky "Přírodní hřiště u MŠ Prosiměřice"
- Kupní smlouva ze dne 11. 3. 2015 (nákup pozemků parc.č. 738/1 a 738/2)
- Kupní smlouva ze dne 4. 2. 2015 (prodej pozemků parc.č. 716/16 a parc.č. 717/3)
- Směnná smlouva ze dne 7. 7. 2015 (směna pozemku parc.č. 690/108 - městys - za pozemek parc.č. 690/109 - 2. účastník)

- Záměr prodeje pozemků parc.č. 716/16 a parc.č. 717/3
- Záměr pronájmu nebytových prostor - stánek na parc.č. 1386/1
- Záměr směny pozemků parc.č. 690/108 a parc.č. 690/109
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu - Přírodní hřiště u MŠ Prosiměřice
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Prosiměřice chodník směr Práče" (výzva k podání nabídky, seznam nabídek, protokol o jednání komise pro otvírání obálek a hodnocení soutěže, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky)
- Směrnice č. 2/2014 - Zásady tvorby a čerpání sociálního fondu městyse Prosiměřice
- Směrnice č. 8/2014 - Odpisový plán
- Zápis o průběhu 11. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 28.09.2015 (darování nemovitého majetku, dodatky ke smlouvám o dílo)
- Zápis o průběhu 2. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 22.12.2014 (pravidla rozpočtového provizoria)
- Zápis o průběhu 5. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 30.03. 2015 (odměňování)
- Zápis o průběhu 6. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 29.04.2015 (rozpočet, schválení dotace od Energoregionu 2020)
- Zápis o průběhu 7. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 1. 6. 2015 (závěrečný účet, účetní závěrka městyse, účetní závěrky příspěvkových organizací)
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Dům s pečovatelskou službou ze dne 21. 4. 2015
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Mateřská škola ze dne 23.04.2015
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Základní škola ze dne 04.05.2015
- Výkaz o spotřebě PHM vozidla pro služební a soukromé účely za období listopad, prosinec 2015
- Zařazovací a vyřazovací protokoly k dlouhodobému majetku