



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

SpZn.: S - JMK 30259/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 **městyse PROSIMĚŘICE, okres Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 26. – 27. listopadu 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. března 2019. 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: **Bc. Dagmar Dohnalová**

Kontrolor:

Mgr. Zdeňka Procházková
Mgr. Anna Bajerová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením 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 16. října 2018, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů před 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 2018

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 2018 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 1,36 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,53 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 8,94 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh městyse Prosiměřice k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Prosiměřice, dne 4. března 2019

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

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Mgr. Anna Bajerová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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 4. března 2019. 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 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Prosiměřice na rok 2018 v užším rozsahu a v rozpisu
- Schválený rozpočet městyse Prosiměřice na rok 2018 včetně rozpisu
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018
- Evidence rozpočtových opatření a změn za rok 2018, Rozpočtová opatření č. 1 - 11, Rozpočtové změny č. 1 - 6
- Oznámení o zveřejněných dokumentech na úřední desce dle zákona č. 250/2000 Sb., zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů - v časové posloupnosti
- Návrh střednědobého výhledu na rok 2018 - 2020 v užším a v plném rozsahu, Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2018 - 2020
- Návrh střednědobého výhledu na rok 2019 - 2021, Střednědobý výhled na rok 2019 - 2021 v plném rozsahu
- Návrh závěrečného účtu městyse Prosiměřice za rok 2017 v užším rozsahu a Návrh závěrečného účtu městyse Prosiměřice za rok 2017, Schválený závěrečný účet městyse Prosiměřice za rok 2017
- Bankovní výpisy běžného účtu vedeného u ČNB č. 31 - 33
- Bankovní výpisy běžného účtu vedeného u KB a.s. č. 99 – 105 a č. 250 - 253
- Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace Mateřská škola, Prosiměřice, ke dni 31. 12.2018
- Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace Základní škola, Prosiměřice, ke dni 31. 12. 2018
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018 - městys - Inventarizační zpráva za rok 2018, Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2018, Plán inventur na rok 2018
- Mzdové listy členů zastupitelstva městyse za rok 2018
- Pokladní doklady za měsíc září 2018, za období 1. 12. 2018 až 10. 12. 2018
- Účetní doklady vztahující se k pořízení dlouhodobého majetku
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Ostrý účetní odpis za období 9/2018 včetně transferového podílu
- Protokol ze dne 25. 6. 2018 o schválení účetní závěrky Městyse Prosiměřice za rok 2017
- Usnesení č.j. Pr 1634/RD41/KSBR ze dne 23. 11. 2018 - výmaz z veřejného rejstříku po ukončení likvidace Dům z pečovatelskou službou Prosiměřice
- Účtový rozvrh roku 2018
- Darovací smlouva uzavřená dne 13.11.2018 se společností ENERGOREGION 2020, IČ 47438126 (jako dárce finančního daru)
- Dohoda o provedení práce ze dne 27. 9. 2018 (distribuce hlasovacích lístků a kompletace a vkládání hlasovacích lístků do obálek), mzdový list č. 189/1
- Pracovní smlouva ze dne 3. 7. 2018 (zástup po dobu nemoci - odborný referent - účetní), Dodatek č. 1 ze dne 20. 7. 2018, Platový výměr ze dne 3. 7. 2018, Pracovní náplň ze dne 3. 7. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice č. 1/2018/ÚMPROS (příjemce TJ Prosiměřice z.s.)
- Vyúčtování dotace poskytnuté TJ Prosiměřice (na základě veřejnosprávní smlouvy č. 1/2018/ÚMPROS) ze dne 14. 12. 2018
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice ze dne 15. 3. 2018 (žadatel TJ Prosiměřice z.s.)
- Finanční vypořádání dotace poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu - volba prezidenta republiky, volby do obecních zastupitelstev a Senátu PČR, bankovní výpis č. 22 běžného účtu vedeného u KB a.s. ze dne 30. 1. 2019 - vratka nevyčerpaných dotací
- Předběžné vyúčtování dotace ze dne 26. 3. 2018 na zajištění volby prezidenta ČR
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D815009234 ze dne 17. 9. 2018 (MMR, Oprava místní komunikace 3c), Pokyn k platbě ze dne 26. 11. 2018
- Smlouva č. 01551711 ze dne 16. 7. 2018 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky (Rozšíření kapacity úpravny vody, vodojemu a nový zdroj pitné vody, Prosiměřice, okres Znojmo)
- Smlouva o nájmu nemovitých věcí č. 82/2018 ze dne 25. 9. 2018 (pronajímatel ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových), Výzva k úhradě ze dne 12. 10. 2018
- Příkazní smlouva ze dne 26. 6. 2018 (výkon výběrového řízení stavebníka a výkon TDI na akci Prosiměřice - oprava místní komunikace), dodavatelská faktura 28/18
- Smlouva o dílo č. S19-034-0120 ze dne 10. 8. 2018 (Prosiměřice - oprava místní komunikace), Zápis o předání a převzetí staveniště ze dne 3. 9. 2018, Zápis o předání a převzetí dokončené stavby ze dne 31. 10. 2018, dodavatelská faktura č. 03496243

- Kupní smlouva č. 11052017 ze dne 19. 2. 2018 (prodej pozemku parc. č. 2713/6
- Kupní smlouva uzavřená dne 11.10.2018 (koupě pozemků)
- Kupní smlouva ze dne 23. 4. 2018 (nákup pozemku parc. č. 2887)
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1006991827 ze dne 24. 5. 2018
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330043279/001 ze dne 12. 6. 2018
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330047692/001 uzavřená dne 28.11.2018 se společností E.ON Distribuce, a.s. (jako oprávněná k pozemku p.č. 1193/1)
- Oznámení záměru prodeje pozemku parc. č. 2713/6 ze dne 7. 9. 2018
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu Prosiměřice - Oprava místní komunikace (oznámení výběrového řízení a zadávací podmínky, doklad o odeslání výzvy, seznam doručených nabídek, protokol o otevírání obálek, protokol z jednání hodnotící komise, rozhodnutí zadavatele, výsledek výběrového řízení, doklad o odeslání výsledku, 3x cenová nabídka)
- Směrnice č. 2/2017 Zásady tvorby a čerpání sociálního fondu městyse Prosiměřice
- Směrnice č. 6/2015 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly dotace poskytnuté TJ Prosiměřice (na základě veřejnoprávní smlouvy č. 1/2018/ÚMPROS) ze dne 20. 12. 2018
- Protokol 2018/9 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Mateřské školy, Prosiměřice ze dne 12. 11. 2018
- Protokol 2018/9 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Základní školy, Prosiměřice ze dne 12. 11. 2018
- Zápis o průběhu 35. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 28. 12. 2017 (pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018, střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 - 2020, odměny členů zastupitelstva městyse od 1. 1. 2018)
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 30. 10. 2018
- Zápisy o průběhu zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaných ve dnech 12. 11. 2018, 27. 11. 2018 a 28. 12. 2018
- Zápisy o průběhu zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaných ve dnech 19. 2. 2018, 26. 3. 2018, 30. 4. 2018, 25. 6. 2018, 27. 7. 2018, 17. 9. 2018 a 1. 10. 2018
- Inventurní karta nově pořízeného dlouhodobého majetku - mulčovač
- Rekapitulace majetku k 31.12.2018