



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

SpZn.: S - JMK 58251/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 městyse PROSIMĚŘICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 27. – 28. července 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 15. – 16. února 2017. 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: Bc. Dagmar Dohnalová
Mgr. Anna Bajerová

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 14. července 2016, 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 2016

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 2016 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 0,65 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,98 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 14,17 %

Prosiměřice, dne 16. února 2017

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

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
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 16. února 2017. 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 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Prosiměřice na rok 2016, zveřejněno v období 7. 4. - 25. 4. 2016
- Pravidla rozpočtového provizoria platná od 1. 1. 2016 do schválení rozpočtu na rok 2016
- Evidence rozpočtových opatření - rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 1, 2, 3, 4 za období duben - červen 2016
- Rozpočtová opatření č. 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 za období červenec - prosinec 2016
- Rozpočtový výhled na rok 2016 - 2020
- Schválený rozpočet městyse Prosiměřice na rok 2016
- Bankovní výpisy č. 232 - 239 běžného účtu vedeného u KB a.s.
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 31.01.2017
- Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2016
- Plán inventur na rok 2016 ze dne 30. 9. 2016 včetně příloh, Prezenční listina z proškolení členů inventarizačních komisí
- Dodatečný inventurní soupis k inventurnímu soupisu č. 1 k 31. 12. 2016, Prvotní inventurní soupisy I.1. - I.5. k 30. 11. 2016 - účet 028
- Plán inventur na rok 2016
- Rekapitulace - sumář mzdových prostředků za období 12/2016
- Mzdové listy členů zastupitelstva za období leden - prosinec 2016, osobní čísla 112, 115, 138, 139, 156, 157, 173
- Pokladní doklady za měsíc červen 2016
- Pokladní doklady za období 15. - 28. 12. 2016
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Ostrý účetní odpis za období 11/2016 včetně časového rozlišení transferů
- Ostrý účetní odpis za období 6/2016 včetně časového rozlišení transferů
- Rekapitulace - sumář (mzdy za období 6/2016)
- Rekapitulace pohybů majetku k 30. 6. 2016
- Vyřazovací protokol č. 10/2016, inventární karta 23/HIM5
- Zařazovací protokol č. 27/2016, zápis do převzetí do užívání
- Oznamovací dopis ze dne 6.12.2016; Pověření č.: 7/2016 ze dne 6.12.2016; Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 20.12.2016 provedené u TJ Prosiměřice, z.s., IČ 49438123
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice č. 1/2016/ÚMPROS uzavřená dne 29. 6. 2016 s TJ Prosiměřice z.s. za účelem realizace akce "Finanční zajištění mládežnických družstev, údržba kabin a hřiště"
- Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice ve výši 40.000,-- Kč na realizaci akce "Finanční zajištění mládežnických družstev, údržba kabin a hřiště"
- Finanční vyúčtování dotace ve výši 150.000,-- Kč na "Rekonstrukci požární zbrojnice", ÚZ 00551
- Sdělení k přijaté účelové neinvestiční dotaci ve výši 4.894,-- Kč na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2016, ÚZ 14004 a kmentář k finančnímu vypořádání dotace ze dne 20.01.2017
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 036886/16/OKH uzavřená dne 13. 6. 2016; účelová investiční finanční podpora ve formě dotace ve výši 150.000,-- Kč na "Rekonstrukci požární zbrojnice", ÚZ 00551
- Vyúčtování přijaté finanční dotace ve výši 22.000,-- Kč na konání voleb do zastupitelstev krajů, ÚZ 98193
- Dodatek č. 3 ke smlouvě o nájmu zemědělských pozemků ze dne 22. 11. 2016 (městys pronajímatel, úprava výměry na základě digitalizace)
- Dohoda o ukončení nájemní smlouvy č. 247N12/27 ze dne 8. 4. 2016, Dohoda o ukončení nájemní smlouvy č. 303N02/27 ze dne 8. 4. 2016 (pronajímatel ČR - Státní pozemkový úřad)
- Dohoda o zaplacení úhrady za užívání nemovité věci č. 118N16/27 ze dne 8. 4. 2016 (ČR - Státní pozemkový úřad)
- Nájemní smlouva č. 118N16/27 ze dne 8. 4. 2016, Pachtovní smlouva č. 117N16/27 ze dne 8. 4. 2016 (městys jako nájemce, resp. pachtýř)
- Nájemní smlouva ke krátkodobému pronájmu ze dne 17. 6. 2016 (pronájem vinárny a sálu)
- Nájemní smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 4. 2. 2016, Výpočtový list nájemného (městys jako pronajímatel nebytových prostor - ordinace - v budově č.p. 172)
- Smlouva o dílo č. SR/041/16 ze dne 29. 8. 2016, Dodatek č. 1 ze dne 9. 11. 2016 (bezdrátový rozhlas Prosiměřice), Zápis o předání č. RDR16/087 - dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu ze dne 27. 10. 2016, dodavatelská faktura č. 161/981

- Darovací smlouva č. AC 035366/16/OM ze dne 14. 3. 2016 (dar pozemků parc. č. 1339/27, 1339/28, 1339/31, 1339/32, dárce Jihomoravský kraj), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 29. 3. 2016, Zařazovací protokol č. 5/2016
- Kupní smlouva 5. 12. 2016 (prodej počítače), Předávací protokol 1/2016 ze dne 7. 12. 2016, Vyřazovací protokol č. 37/2016
- Kupní smlouva č. 163/2015 ze dne 10. 12. 2015 (nákup pozemkové parcely 2831, prodávající ČR - ÚZSVM), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 6. 1. 2016, Zařazovací protokol č. 1/2016, 8/2016
- Kupní smlouva ze dne 23. 6. 2016 (prodej pozemku parc.č. 3050), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 24. 6. 2016, Vyřazovací protokol č. 11/2016
- Směnná smlouva ze dne 1. 9. 2016 (směna pozemků parc.č. 201/2 za parc.č. 3234), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 2. 9. 2016
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. ZN-014330032824/001 ze dne 6. 4. 2016 (městys jako povinný, zatížené pozemky 690/95, 690/91, 690/87), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 27. 4. 2016, vydaná faktura č. 16210121
- Kupní smlouva s ujednáním o věcném břemenu - služebnosti cesty ze dne 4. 5. 2016 (prodej pozemku parc.č. 2488, městys oprávněný z věcného břemene), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 5. 5. 2016, Vyřazovací protokol č. 7/2016 (pozemek), Zařazovací protokol č. 11/2016 (věcné břemeno)
- Příkazní smlouva č. 14/16 ze dne 20. 6. 2016 (zpracování veřejné zakázky malého rozsahu Bezdrátový rozhlas Prosiměřice), dodavatelská faktura č. 10/16
- Oznámení záměru prodeje - počítač Triline
- Oznámení záměru směny pozemku parc.č. 201 - část o výměře 187 m2
- Oznámení záměru pronájmu - pozemky o celkové výměře 35,618 ha
- Oznámení záměru prodeje pozemku parc.č. 2488 včetně zřízení věcného břemene
- Oznámení záměru prodeje pozemku parc.č. 3050
- Oznámení záměru pronájmu nebytových prostor v budově č.p. 172 (nestátní zdravotnické zařízení)
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu Bezdrátový rozhlas Prosiměřice (výzva k podání nabídky, výzva k účasti - osloveny 4 firmy, seznam uchazečů, čestné prohlášení členů komise, protokol o jednání komise pro otevírání obálek a hodnocení soutěže, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky 4x)
- Směrnice č. 3/2015 k provedení inventarizace s účinností dnem 01.01.2015
- Zápis o průběhu 14. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 19. 12. 2015 (pravidla rozpočtového provizoria)
- Zápis o průběhu 15. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 1. 2. 2016 (odměňování)
- Zápis o průběhu 17. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 25. 4. 2016 (rozpočet, pravomoc k rozpočtovým opatřením)
- Zápis o průběhu 18. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 30. 5. 2016 (účetní závěrky, rozdělení výsledků hospodaření)
- Zápis o průběhu 19. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice, konaného dne 27. 6. 2016 (závěrečný účet)
- Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2016 ze dne 16. 2. 2016 (Základní škola, Prosiměřice, příspěvková organizace)