



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

SpZn.: S - JMK 26948/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 městyse PROSIMĚŘICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 5. prosince 2017 a 15. – 16. ledna 2018 na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 21. února 2018. 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 13. listopadu 2017, 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 2017

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 2017 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 3,73 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,17 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 9,85 %

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

Dluh městyse Prosiměřice k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Prosiměřice, dne 21. února 2018

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.

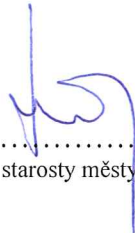
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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 21. února 2018. 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 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Prosiměřice na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017
- Celková evidence rozpočtových opatření za rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 170101 - 170105 za období 1 - 9/2017
- Rozpočtová opatření č. 170106 - 170110 za období 10 - 12/2017
- Rozpočtový výhled na rok 2016 - 2020
- Schválený rozpočet městyse Prosiměřice na rok 2017
- Návrh závěrečného účtu městyse Prosiměřice za rok 2016
- Schválený závěrečný účet městyse Prosiměřice za rok 2016
- Bankovní výpis č. 168 a č. 173 základního běžného účtu (Komerční banka, a. s.)
- Evidence poplatků za psy - rok 2017
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017 příspěvkové organizace Mateřská škola Prosiměřice (plán inventur, zápis o proškolení členů inventarizační komise, přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci, inventurní soupisy, inventarizační zpráva)
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017 příspěvkové organizace Základní škola Prosiměřice (plán inventur, prezenční listina z proškolení členů inventarizační komise, přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci, inventurní soupisy, inventarizační zpráva)
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Inventurní soupis k prvotní inventarizaci majetku - inventarizační položka - Drobný dlouhodobý hmotný majetek sestavený k 31.12.2017 a dodatečný Inventurní soupis k řádné inventarizaci majetku sestavený k 31.12.2017
- Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2017
- Plán inventur na rok 2017
- Mzdová rekapitulace za období 12/2017
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 161 za období 10/2017
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 184 za období 1 - 11/2017
- Mzdové listy zastupitelů s os. č. 112, 115, 138, 139, 156, 157, 173 za období 1 - 9/2017
- Pokladní doklady č. 17431841 - 17431923 za měsíc prosinec 2017
- Pokladní doklady za měsíc listopad 2017 - pokladna městys
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Účetní doklady související s pořízením dlouhodobého majetku
- Účetní doklady související s pořízením drobného dlouhodobého majetku
- Rekapitulace majetku k 30.11.2017
- Účtový rozvrh roku 2017
- Zpráva o průběhu likvidace Dům s pečovatelskou službou Prosiměřice, příspěvková organizace, v likvidaci ze dne 1. 7. 2017
- Darovací smlouva uzavřená dne 24.10.2017 uzavřená se společností GAS Net Service, spol. s r.o., Sokolnice, IČ 29311187 (jako dárce finančního daru)
- Smlouva o bezúplatném převodu stavby uzavřená dne 14.07.2017 se společností JOKA Moravský Krumlov, s.r.o., IČ: 47910721 (jako dárce a investor, přeložka vodovodního řadu a prodloužení splaškové kanalizace)
- Dohoda o provedení práce uzavřená se zaměstnancem s os. č. 161 dne 13. 10. 2017
- Platový výměr zaměstnance s os. č. 184 ze dne 19. 6. 2017, 1. 11. 2017
- Pracovní smlouva uzavřená se zaměstnancem s os. č. 184 dne 19. 6. 2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice č. 1/2017/ÚMPROS (příjemce TJ Prosiměřice)
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice pro organizaci TJ Prosiměřice ze dne 27. 2. 2017
- Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv - kapitola MV - ze dne 29. 1. 2018
- Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních fondů - volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR - ze dne 29. 1. 2018
- Předběžné vyúčtování voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ze dne 1. 12. 2017, doklady vztahující se k výdajům označeným UZ 98071
- Rozhodnutí č.j. NV-23140-25/PO-IZS-2017 ze dne 30. 10. 2017 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcím prostřednictvím kraje (MV GŘ HZS ČR), Příloha k rozhodnutí - účelové určení dotace dle obcí

- Smlouva č. 045092/17/ORR ze dne 7. 9. 2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (investiční dotace Sanace základových pasů ZŠ Prosiměřice), Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování dotace ze dne 9. 1. 2018, Finanční vypořádání ze dne 9. 1. 2018
- Smlouva o nájmu bytu uzavřená dne 01.01.2017 k bytu v domě č.p. 211; Evidenční list nájemce č.p. 211 č. jednotky 316
- Smlouva o dílo ze dne 12. 7. 2017, Dodatek č. 1 ze dne 31. 8. 2017, Protokol o předání a převzetí staveniště ze dne 12. 7. 2017, Předávací protokol stavby ze dne 29. 9. 2017, Soupis vad a nedodělků na stavbě (komunikace kolem školy Prosiměřice)
- Smlouva o dílo ze dne 12. 7. 2017, Předávací protokol staveniště ze dne 14. 7. 2017, Předávací protokol o odevzdání a převzetí díla ze dne 31. 8. 2017, faktura č. 2017/019 (Sanace základových pasů ZŠ Prosiměřice)
- Kupní smlouva uzavřená dne 22.02.2017 na prodej pozemku p.č. 2839/3 a p.č. 690/112
- Směnná smlouva uzavřená dne 02.10.2017 (směna pozemků p.č. 1193/28 a p.č. 2766 ve vlastnictví městyse za pozemek p.č. 723/9)
- Smlouva o vkladu majetku č. 08/2017 uzavřená dne 30.11.2017 s Vodovody a kanalizace Znojemska, zájmové sdružení obcí ("Prodloužení splaškové kanalizace pro 8 RD")
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330035613/001 uzavřená dne 09.05.2017 se společností E.ON Distribuce, a.s., České Budějovice (jako oprávněný)
- Smlouva o bezúplatném užívání ev.č.: 62-2-5490/2017 uzavřená dne 06.04.2017 s Českou republikou - Hasičským záchranným sborem Jihomoravského kraje (jako půjčitel movitého majetku) a Protokol o fyzickém předání a převzetí majetku ze dne 26.05.2017
- Oznámení záměru prodeje pozemku p.č. 2839/3 o výměře 83 m², zveřejněno v období 05.01.2017 - 23.01.2017
- Oznámení záměru prodeje pozemku p.č. 690/112 o výměře 60 m², zveřejněno v období 05.01.2017 - 23.01.2017
- Cenové nabídky pro akci Sanace základových pasů ZŠ Prosiměřice - 3x
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu Komunikace kolem školy Prosiměřice (výzva k podání nabídky včetně podacích lístků o odeslání výzvy 5x, ustanovení komise, žádost o zdůvodnění a zdůvodnění nízké nabídkové ceny 1x, zpráva z výběrového řízení, rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky, cenová nabídka 4x)
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 14. 4. 2017
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě Mateřské školy Prosiměřice ze dne 3. 10. 2017
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Domu s pečovatelskou službou, Prosiměřice ze dne 30. 5. 2017
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě Základní školy Prosiměřice ze dne 3. 10. 2017
- Zápis o průběhu 22. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 24. 10. 2016 (zrušení příspěvkové organizace Dům s pečovatelskou službou, Prosiměřice)
- Zápis o průběhu zasedání zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 22. 12. 2016, 30. 1. 2017, 27. 2. 2017, 12. 4. 2017, 28. 4. 2017, 5. 6. 2017, 29. 6. 2017, 24. 7. 2017, 21. 8. 2017, 24. 9. 2017