

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

SpZn.: S - JMK 35433/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

městysu PROSIMĚŘICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 27.-28. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. května 2020. 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:

dílčí přezkoumání:	Úřad městysu Prosiměřice Prosiměřice 197, 671 61 Prosiměřice
konečné přezkoumání:	Krajský úřad Jihomoravského kraje Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Kontrolor: Ing. Zdeněk Vejvalka

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 25. října 2019, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

S ohledem na mimořádnou situaci související se šířením koronaviru a v návaznosti na nouzový stav došlo k omezení možností realizovat přezkoumání hospodaření územních celků obvyklým způsobem a v obvyklém rozsahu v souladu s vytvořeným plánem. V této věci vydalo Ministerstvo financí dne 13. března 2020 mimořádné metodické doporučení k výkonu přezkoumání hospodaření územních celků, č.j. MF-7208/2020/47-1.

Za účelem zajištění splnění základních zákonných povinností přezkoumávajícího orgánu bylo nutné konečné přezkoumání provést korespondenčním způsobem. Požadované písemnosti ke konečnému přezkoumání hospodaření byly předloženy elektronickou formou.

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 2019

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 2019 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 1,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,72 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 8,38 %

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. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

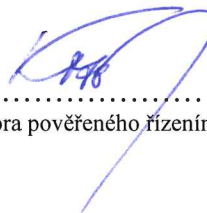
Brno, dne 14. května 2020

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

Lenka Kosmáková

.....
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. Z důvodu mimořádných opatření a v návaznosti na usnesení vlády č. 194 ze dne 12. března 2020, kterým vláda České republiky vyhlásila nouzový stav, byl návrh zprávy projednán dálkově, prostřednictvím telefonické komunikace. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. projednání návrhu zprávy, byl učiněn dne 15. května 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jiří Lukeš

.....
starosta městyse

Jindřiška Kratochvílová

.....
účetní


.....
podpis starosty městyse


.....
podpis účetní

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

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Pravidla rozpočtového provizoria platná od 1. 1. 2019 do schválení rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtové opatření č.13/2019
- Rozpočtové opatření č.3/2019
- Rozpočet na rok 2019
- Stanovení závazných finančních ukazatelů pro rok 2019 příspěvkové organizaci Mateřská škola Prosiměřice
- Stanovení závazných finančních ukazatelů pro rok 2019 příspěvkové organizaci Základní škola Prosiměřice
- Střednědobý výhled rozpočtu městyse Prosiměřice na období 2019-2021
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpisy k 31. 12. 2019
- Hlavní kniha rok 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 a inventurní soupisy k 31. 12. 2019 účtů 231, 236, 311, 315, 321, 459, 462 a 465
- Mzdové listy za období 1-9/2019
- Pokladní doklady za období 19. 7. 2019 - 31. 7. 2019
- Pokladní deník za prosinec 2019
- Měsíční účetní odpisy za období 9/2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2019
- Pracovní smlouva zaměstnance os.č.193 a mzdový list za období 1-9/2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice č. 1/2019/ÚMPROS ze dne 30. 5. 2019 (44.500,- Kč pro TJ Prosiměřice, z.s.)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu Městyse Prosiměřice č.NFV-1/2019 ve výši 100.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Prosiměřice, okres Znojmo, příspěvková organizace
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK059695/19/OKH ze dne 24. 7. 2019 (investiční na rekonstrukci hasičského vozidla CAS IVECO)
- Účetní doklady k dotaci na volby do Evropského parlamentu
- Smlouva o nájmu ze dne 1. 4. 2019 (pronájem nebytové jednotky č. 197/22 v budově OÚ - kadeřnictví)
- Dodatek č.1 ze dne 29. 10. 2019 ke SOD č.S20-034-0024 na akci "Prosiměřice - Chodníky podél silnice III/41315 - směr Kyjovice"
- Smlouva o dílo č. S20-034-0024 ze dne 23. 5. 2019 (doba plnění, cena za provedení díla, zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele)
- Kupní smlouva ze dne 27. 5. 2019 (prodej pozemku parc.č. 1339/37)
- Kupní smlouva ze dne 29. 8. 2019 (prodej cisternového automobilu CAS 25)
- Znalecký posudek č. 1382-32/19 ze dne 18. 8. 2019 (ocenění cisternového automobilu CAS 25)
- Smlouva o převodu vlastnictví k majetku České republiky č. 62-26350/2019 ze dne 20. 3. 2019 (bezúplatný převod speciálního požárního automobilu CAS 20 IVECO MAGIRUS od HZS Jihomoravského kraje)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330048141/006 ze dne 27. 5. 2019
- Záměr prodeje pozemku parc.č. 1339/37
- Záměr pronájmu nebytové jednotky - kadeřnictví
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Prosiměřice - Chodníky podél silnice III/41315 - směr Kyjovice" (výzva k podání nabídek, protokol o otevírání obálek, zpráva o hodnocení nabídek, schválení vybraného dodavatele zastupitelstvem městyse, rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky)
- Protokol 2019/05 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Základní školy Prosiměřice, příspěvkové organizace
- Protokol 2019/06 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Mateřské školy Prosiměřice, příspěvkové organizace
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 30. 10. 2018
- Zápis o průběhu 1. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 12. 11. 2018
- Zápis o průběhu 3. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 28. 12. 2018
- Zápis o průběhu 4.-12. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaných v roce 2019