



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení pro zkoumání obcí
Fierotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 49854/2016 OKP
č. j.: JMK 11111.../2017

Z P R Á V A

o výsledku prozkoumání hospodaření za rok 2016 obce VEV ICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku prozkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílny prozkoumání hospodaření**, které proběhlo ve 26. října 2016 a na základě **výsledku konečného prozkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. dubna 2017. Prozkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o prozkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o prozkoumávání hospodaření).

Místo provedení prozkoumání:

Obecní úřad Vevíče
Vevíče 10
671 53 Jevíšovice

Prozkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením prozkoumání: **Bc. Dagmar Dohnalová**

Pověření k prozkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o prozkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D., ředitel odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Prozkoumání byli přítomni:

František Kuchařík - starosta
Miloslava Viklická - účetní

P edm t p ezkoumání:

P edm tem p ezkoumání hospoda ení jsou oblasti hospoda ení uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o p ezkoumávání hospoda ení, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. P ezkoumání hospoda ení bylo vykonáno výb rovým zp sobem.

P i posuzování jednotlivých právních úkon se vychází ze zn ní právních p edpis platných ke dni uskute n ní tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o p ezkoumávání hospoda ení nebyly p edm tem p ezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost ml enlivosti podle da ového ádu.

P ezkoumání hospoda ení bylo zahájeno dne 9. zá í 2016, a to doru ením písemného oznámení územnímu celku nejpozd ji 5 dn p ede dnem realizace výkonu p ezkoumání.

A. Výsledek p ezkoumání

I. P i p ezkoumání hospoda ení nebyly zji-t ny chyby a nedostatky.

B. Pln ní opat ení k odstran ní nedostatk zji-t ných

I. p i p ezkoumání hospoda ení územního celku za p edcházející roky

P i p ezkoumání hospoda ení za p edcházející roky nebyly zji-t ny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly jifl napraveny.

II. p i p edcházejícím díl ím p ezkoumání

P i p edcházejícím díl ím p ezkoumání nebyly zji-t ny chyby a nedostatky.

C. Záv r

I. P i p ezkoumání hospoda ení obce Vev ice za rok 2016

nebyly zji-t ny chyby a nedostatky.

II. Upozorn ní na p ípadná rizika, která lze dovodit ze zji-t ných chyb a nedostatk , která mohou mít negativní dopad na hospoda ení územního celku v budoucnu:

- *P i p ezkoumání hospoda ení za rok 2016 nebyla zji-t na fládná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospoda ení územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při prozkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočet územního celku 4,25 %
- b) podíl závazků na rozpočet územního celku 3,09 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ostatní sdělení pro prozkoumávaný územní celek

- *Upozorujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti, a to s účinností od 21. 2. 2017. Došlo mimo jiné k doplnění několika ustanovení týkajících se nových povinností pro územní celky, a to zejména povinnosti zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu a schváleného střednědobého výhledu. Dále došlo k úpravám povinností při zveřejnění návrhu rozpočtu a návrhu závazného újmu (zveřejnění musí trvat až do schválení tohoto dokumentu) spolu s novou povinností zveřejnění nejenom návrhu tohoto dokumentu, ale i jejich následně schválené verze. Dále došlo k doplnění povinností zveřejnění schválená pravidla rozpočtového provizoria a schválená rozpočtová opatření. Všechny uvedené nové povinnosti jsou definovány jako správní delikt, za který se uloží pokuta do 1.000.000,- Kč, při emfili určení výměry pokuty se přihledne k závažnosti správního deliktu, zejména ke způsobu jeho spáchání a jeho následkům a k okolnostem, za nichž byl spáchán.*

Vevíce, dne 6. dubna 2017

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

Bc. Dagmar Dohnalová

í í í í í í í í í í í í í í í í .
kontrolor pověřený řízením prozkoumání

í í í í í í í í í í í í í í í í .
podpis kontrolora pověřeného řízením prozkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku prozkoumání hospodaření je součástí návrhem zprávy o výsledku prozkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůt do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením prozkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o prozkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením prozkoumání.

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

Zpráva o výsledku prozkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o prozkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk předal starosta obce Vevíce. Nedičnou součástí zprávy je seznam prozkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 6. dubna 2017. Zástupci územního celku prohlásí, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu prozkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

František Kuchařík

í í í í í í í í í í í í í í í í .
starosta obce

í í í í í í í í í í í í í í í í .
podpis starosty obce

Miloslava Viklická

í í í í í í í í í í í í í í í í .
účetní

í í í í í í í í í í í í í í í í .
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku práce za rok 2016

Přílohy k zprávě byly zpracovány následujícími písemnostmi:

- Návrh rozpočtu pro rok 2016
- Evidence rozpočtových opatření k datu 31. 12. 2016, Rozpočtová opatření . 1 - 10
- Rozpočtový výhled na roky 2017, 2018
- Schválený rozpočet roku 2016 v etn. rozpisu, vnitřní účetní doklad . 100001
- Závěrečný účet obce Vevčice za rok 2015
- Bankovní výpisy běžného účtu vedeného u KB a.s. za měsíce srpen, září, listopad 2016
- Evidence pohledávek - poplatek za odpady, za prosinec 30. 9. 2016
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2016 (plán inventur, inventarizační zpráva, inventurní soupisy)
- Rekapitulace mezd za pracovníky za období leden, březen, červen, září 2016 (měsíční odměny členů zastupitelstva obce)
- Rekapitulace - sumár za období 12/2016
- Pokladniční doklady za měsíc 10/2016
- Pokladniční doklady za měsíc srpen 2016
- Plán účetních odpisů za rok 2016, Ostrý účetní odpis za období 9/2016 a 12/2016
- Účetní doklady vztahující se k provedeným písemnostem
- Zařizovací doklady k pořízení DDHM
- Darovací smlouva ze dne 22. 6. 2016 (dárce ENERGOREGION 2020, finanční dar na zakoupení malé komunální techniky, v etn. náhradních dílech)
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31. 12. 2015 (správce sítě v roce 2016), Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31. 12. 2016 (údržba zeleně a úklid obce v roce 2016), docházky k dohodám za měsíce leden, březen, červen, září 2016
- Dohoda o provedení práce ze dne 15. 7. 2016 (úklid knihovny OÚ pro opravu elektroinstalace), docházka na měsíc 7/2016, výplatní lístek pro osobní číslo 10 za měsíc 7/2016
- Dohoda o provedení práce ze dne 23. 9. 2016 (úklid volební místnosti - úklid, čištění oken, praní záclon), docházka k dohodě za měsíce září a říjen 2016
- Pracovní smlouva ze dne 31. 7. 2016, Pracovní náplň, Platový výměr ze dne 31. 7. 2016, Platový výměr ze dne 31. 10. 2016, Přehled praxe, mzdový list . 33 (účetní obce od 1. 8. 2016)
- Dodatek . 1 ze dne 15. 11. 2016 ke smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje . 037026/16/OKH, Závěrečná zpráva - vyplnění dotace JMK a Finanční vypořádání dotace ze dne 19. 12. 2016
- Smlouva . 037026/16/OKH ze dne 1. 8. 2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (investiční dotace na pořízení plovacího jeřádu)
- Smlouva o dílo . 28062016/1 ze dne 28. 6. 2016 (oprava střešiny staré hasičské zbrojnice)
- Smlouva o zřízení věcného břemene . ZN-014330036912/001 ze dne 14. 10. 2016 (obec jako povinná, zatížený pozemek parc. . 235/1), Vyrozměření o provedení vkladu do katastru nemovitostí ke dni 26. 10. 2016, vyhotoven 18. 11. 2016; vydaná faktura . 7/2016 ze dne 18. 11. 2016
- Smlouva ze dne 11. 10. 2016 o poskytnutí finančního příspěvku (peněžního daru) - obec obdarovaná
- Zápis z Výborového řízení pro opravu střešiny staré hasičské zbrojnice ze dne 26. 6. 2016, cenová nabídka 4x
- Zápis z řádného zasedání zastupitelstva obce Vevčice . 6/2015 konaného dne 4. 12. 2015 (rozpočet pro rok 2016, rozpočtový výhled na rok 2018)
- Zápis z řádných zasedání zastupitelstva obce Vevčice konaných ve dnech 19. 2. 2016, 13. 5. 2016, 27. 5. 2016, 1. 7. 2016, 30. 9. 2016, 4. 11. 2016, 16. 12. 2016