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

SpZn.: S - JMK 79528/2018 OKP
Č. j.: JMK ……/2019

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
obce VEVČICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. října 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 25. dubna 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: Obecní úřad Vevčice
Vevčice 10, 671 53 Jevišovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **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: **František Kuchařík - starosta**
Miloslava Viklická - 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 31. července 2018, 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 obce Vevčice 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 ..... 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,43 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

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

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

Vevčice, dne 25. dubna 2019

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

Ing. Zdeněk Vejvalka

....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání — podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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 obce Vevčice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 25. dubna 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

OBEC VEVČICE
PSČ 671 53

František Kuchařík

....

starosta obce — podpis starosty obce

Miloslava Viklická

....

účetní — podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1/2018 - 9/2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Vevčice na období 2018 - 2020
- Návrh závěrečného účtu za rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpisy Komerční banky a.s. č. 100 - 106 za období 1. 11. 2018 - 15. 11. 2018
- Mzdový list zaměstnance s os.č. 42 za měsíc září 2018
- Mzdové listy zastupitelů obce za rok 2018
- Výplatní lístky zastupitelů obce za měsíc září 2018
- Cestovní příkaz ze dne 28. 12. 2018 (VPD č. 138)
- Pokladní doklady za období srpen 2018 - září 2018
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Inventarizace majetku a závazků obce ke dni 31. 12. 2018 (plán inventur, inventarizační zpráva, inventurní soupisy)
- Ostrý účetní odpis za období 12/2018
- Plán účetních odpisů za rok 2018
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 9. 2018 (sečení trávy, zaměstnanec s os.č. 42)
- Předběžné vyúčtování dotace na zajištění volby prezidenta ČR
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 051289/18/ORR ze dne 16. 7. 2018 (rekonstrukce sociálního zařízení OÚ)
- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku EDU 102_17 ze dne 7. 2. 2018 (100.000,- Kč od Nadace ČEZ na rekonstrukci sociálního zařízení OÚ
- Vyúčtování dotace na volby do zastupitelstva obce
- Smlouva o dílo na rekonstrukci sociálního zařízení OÚ (doba plnění, cena díla)
- Kupní smlouva ze dne 24. 4. 2018 (prodej pozemků parc.č. 210/4, 219/7, 219/8)
- Záměr prodeje pozemků
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na rekonstrukci sociálního zařízení OÚ (nabídky 3 firem, protokol o hodnocení nabídek, schválení vybraného dodavatele zastupitelstvem obce)
- Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva obce Vevčice konaného dne 28. 10. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Vevčice ze dne 22. 12. 2017 (rozpočet 2018, odměny 2018), 22. 6. 2018, 21. 12. 2018