



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

SpZn.: S - JMK 83737/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce VŘESOVICE, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. srpna 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. února 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: Obecní úřad Vřesovice
Vřesovice 72, 696 48 Ježov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Eliška Hřebačková**

Kontrolor: **Ing. Jarmila Antošová**

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:

Petr Putna - místostarosta

Ivana Putnová - 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 23. července 2019, 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 Vřesovice 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 0,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,21 %
- 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 Vřesovice k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vřesovice, dne 12. února 2020

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

Mgr. Eliška Hřebačková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jarmila Antošová

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12. února 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Petr Putna

.....
místostarosta obce

.....
podpis místostarosty obce

Ivana Putnová

.....
účetní

.....
podpis účetní

OBEC VŘESOVICE
696 49 Vřesovice 72
tel: 518 626 302
IČO: 00285501

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtové provizorium na rok 2019
- Rozpočtová opatření č. 1/2019 - č. 3/2019
- Rozpočtová opatření č. 4/2019 - č. 6/2019
- Seznam rozpočtových změn za rok 2019
- Schválený rozpočet na rok 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 - 2021
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 12. 2019: ČS č. 12, ČNB č. 36
- Bankovní výpisy sestavené ke dni 30. 6. 2019: ČS č. 6, ČNB č. 20
- Plán inventur na rok 2019; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2019; Inventarizační zpráva za rok 2019
- Kniha došlých faktur za období 1/2019 - 6/2019
- Kniha došlých faktur za období 7/2019 - 12/2019
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období červenec - prosinec 2019
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - červen 2019
- Pokladní doklady za měsíc duben 2019
- Pokladní doklady za měsíc listopad 2019
- Pokladní deník za období od 01. 04. 2019 do 30. 04. 2019
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2019 do 30. 11. 2019
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účetní odpisový plán na rok 2019
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018 ze dne 19. 6. 2019
- Účtový rozvrh obce na rok 2019
- Darovací smlouva ze dne 27. 3. 2019 (obec dárce)
- Darovací smlouva ze dne 27. 6. 2019 (obec dárce, obdarovaný - Městys Osvětimany)
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 6. 5. 2019; Mzdový list za období květen - červen 2019
- Pracovní smlouva ze dne 29. 11. 2019; Platový výměr ze dne 29. 11. 2019; Mzdový list pracovníka os. č. 100 za období 12/2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Vřesovice ze dne 16. 4. 2019 (TJ Sokol)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu Praha ze dne 17. 6. 2019 (akce VO Vřesovice EFEKT 2019)
- Smlouva o dílo ze dne 30. 5. 2019 (Veřejná zakázka "VO Vřesovice EFEKT 2019")
- Kupní smlouva o koupi nemovité věci ze dne 18. 7. 2019 (obec prodávající)
- Kupní smlouva o koupi nemovité věci ze dne 5. 6. 2019 (nákup pozemků)
- Záměr č. 1/2019 na prodej pozemku ze dne 30. 5. 2019
- Veřejná zakázka "VO Vřesovice EFEKT 2019": Zadávací dokumentace a Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 3. 4. 2019; Protokol o otevírání obálek ze dne 15. 4. 2019; Protokol o jednání komise k posouzení a hodnocení nabídek ze dne 29. 4. 2019; Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 15. 5. 2019
- Směrnice č. 2/2019 Inventarizace majetku a závazků
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u zřízené PO Mateřská škola Vřesovice ze dne 5. 3. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce konaného dne 18. 12. 2018
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce za období červenec - srpen 2019 (2 zápisy)
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce za období leden - červen 2019 (4 zápisy)
- Zápis z jednání finančního výboru zastupitelstva obce Vřesovice ze dne 11. 6. 2019