



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

SpZn.: S - JMK 23614/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

OBCENÍ ÚŘAD DOBRÉ POLE		Číslo dopor:
Došlo dne: 05. 02. 2019		Zpracovatel:
Č.j. 04DP-048/2019		Ukládací znak:
Příloha: 4/10		113 2

V/10

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce DOBRÉ POLE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 20. srpna 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. února 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 Dobré Pole
Dobré Pole 1, 691 81 Březí

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor:

Jaroslava Kubešová

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 byly přítomny:

Jana Macháčková - místostarostka
Zdeňka Špůrková - 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 20. 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 Dobré Pole 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 0,63 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,01 %
- 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 Dobré Pole k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dobré Pole, dne 5. února 2019

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

Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jaroslava Kubešová

.....
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 místostarostka obce Dobré Pole. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. února 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jana Macháčková

.....
místostarostka obce

.....
podpis místostarostky obce

Zdeňka Špůrková

.....
účetní

OBEC DOBRÉ POLE
691 81 Březí
IČ: 00283118
tel. 519 514.131. ①

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1/2018 až 4/2018, Rozpočtová opatření č. 5/2018 až 10/2018, Evidence rozpočtových opatření
- Návrh rozpočtu obce na rok 2018, Schválený rozpočet obce na rok 2018
- Návrh závěrečného účtu za rok 2017, Schválený závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpisy KB č. 117 až 132, Bankovní výpisy KB č. 217 až 227 za prosinec 2018
- Evidence pohledávek z pronájmu pozemků za rok 2018
- Evidence poplatků za komunální odpad k 31. 7. 2018
- Plán inventur pro rok 2018 ze dne 12. 11. 2018, Pohyby na majetkových účtech k 31. 12. 2018, Inventarizační zpráva k 31. 12. 2018 ze dne 25. 1. 2019, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků sestavené k 31. 12. 2018
- Kniha došlých faktur k 31. 7. 2018
- Mzdové listy pracovníků s os. č. 1, 2, 5 za období 1-7/2018,
- Mzdový list pracovníků s os. č. 1, 5 za rok 2018
- Odměňování členů zastupitelstva za období 1-7/201,
- Odměňování členů zastupitelstva za období 8-12/2018
- Pokladní doklady za červen a červenec 2018, Pokladní doklady za měsíc listopad a prosinec 2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- 2. upomínka k úhradě poplatků za odpady ze dne 17. 7. 2018 (splatnost k 31. 5. 2018)
- Darovací smlouva ze dne 12. 6. 2018 (Sokol), Darovací smlouva ze dne 31. 5. 2018 (ŘKF), Darovací smlouva ze dne 9. 4. 2018 (Myslivci)
- Dohody o provedení práce s pracovníky os. č. 2 a 5 ze dne 2. 5. 2018
- Vyúčtování dotace na zajištění voleb prezidenta zde dne 21. 3. 2018
- Smlouva o dílo č. 1495818 z 9. 8. 2018 na VZ „Dobré Pole - kanalizace a + ČOV“
- Smlouva o dodání bezdrátového rozhlasu SARAH BASIC č. 55/2018 ze dne 27. 4. 2018
- Kupní smlouva č. UZSVM/BBV/9428/2017-BBVM ze dne 10. 6. 2018
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. ZNO14330043249/001 ze dne 3. 4. 2018
- Smlouva o upsání akcií ze dne 26. 1. 2018
- Výzva k podání nabídek na veřejnou zakázku „Dobré Pole - kanalizace a + ČOV“ ze dne 21. 6. 2018, Seznam přihlášených účastníků, Oznámení o výběru dodavatele ze dne 6. 8. 2018,
- Rozhodnutí o vyloučení účastníka výběrového řízení ze dne 6.8.2018
- Zápis 01/2018 z jednání zastupitelstva obce ze dne 8. 3. 2018,
- Zápis 02/2018 z jednání zastupitelstva obce ze dne 10. 5. 2018,
- Zápis 03/2018 z jednání zastupitelstva obce ze dne 14. 6. 2018,
- Zápis 04/2018 z jednání zastupitelstva obce ze dne 2. 8. 2018,
- Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva dne 31. 10. 2018,
- Zápis č. 1 o průběhu zasedání zastupitelstva obce dne 12. 11. 2018,
- Zápis č. 2 o průběhu zasedání zastupitelstva obce dne 12. 12. 2018
- Zápis 06/2017 z jednání zastupitelstva obce ze dne 12. 12. 2017