

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

SpZn.: S - JMK 19874/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

OBCENÍ ÚŘAD DOBŘÉ POLE		Číslo dopor:
Došlo dne: 06.02.2018	Zpracovatel: P.	
Č.j. 04DP-074/2018	Ukládací znak:	1132
Příloha: /		

V/10

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce DOBRÉ POLE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. srpna 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. února 2018. 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 Břeží

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslava Kubešová**

Kontrolor:

Ing. Renata Halámková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Vít Černý - starosta

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 18. července 2017, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů předem 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 2017

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 2017 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 2,39 %
- 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. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dobré Pole, dne 6. února 2018

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

Jaroslava Kubešová

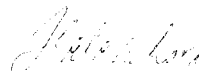
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Renata Halámková

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 6. února 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Vít Černý

.....
starosta obce



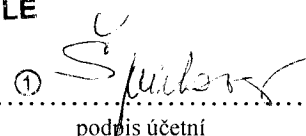
.....
podpis starosty obce

Zdeňka Špůrková

.....
účetní

OBEC DOBRÉ POLE

691 81 Březi
IČ: 00283118
tel. 519 514 131



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017, Schválený rozpočet na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1 až 3, Evidence rozpočtových opatření, Rozpočtová opatření č. 4 až 10
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2018 až 2020
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016, schválený závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis KB č. 3 ze dne 4. 1. 2017, č. 10 ze dne 16. 1. 2017, č. 86 ze dne 31. 5. 2017, č. 120 ze dne 31. 7. 2017, Bankovní výpisy KB (dotační) č. 1 až 7 sledovaného období, Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 15 sledovaného období, Bankovní výpisy ČNB č. 16 až 26 sledovaného období, Bankovní výpis KB č. 205 ze dne 31. 12. 2017, Bankovní výpisy KB č. 195 až 204 za prosinec 2017
- Plán inventur pro rok 2017 ze dne 7. 11. 2017, Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017, Inventarizační zpráva Obce Dobré Pole k 31. 12. 2017 ze dne 23. 1. 2018, Příloha k inventarizační zprávě za rok 2017 - porovnání stavu skutečného se stavem účetním, Protokoly o vyřazení majetku
- Kniha vydaných faktur k 31. 7. 2017
- Mzdové listy pracovníků s osobním č. 1 a 2 za období leden až červen 2017, Mzdový list pracovníka s os. č. 1 za období leden až prosinec 2017
- Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 13, 12, 6, 3, 11, 7, 14 za období leden až červen 2017, Mzdové listy zastupitelů s osobními č. 13, 12, 6, 3, 11, 7, 14 za období leden až prosinec 2017
- Pokladní doklady za měsíc červenec 2017, pokladní doklady za měsíc prosinec 2017
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní odpisový plán včetně transferů pro rok 2017
- Darovací smlouva na věc „Kanalizační řád pro napojení RD“ ze dne 28. 3. 2017 (Obec obdarovaná)
- Darovací smlouva ze dne 10. 7. 2017 (spolek Sokol), Darovací smlouva ze dne 6. 6. 2017 (BILICULUM)
- Platový výměr z 31. 10. 2017 pracovníka s os. č. 1
- Veřejnoprávní smlouva č. 01/2017 na poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 12. 6. 2017, Veřejnoprávní smlouva č. 02/2017 na poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 12. 6. 2017
- Registrace akce a rozhodnutí MZE o poskytnutí dotace ze dne 2. 10. 2017, Finanční vypořádání dotace na volby do parlamentu ČR ze dne 24. 11. 2017
- Nájemní smlouva na pronájem pozemku p.č. 655 ze dne 10. 7. 2017, Dodatek č. 15 k nájemní smlouvě č. 090501/OU DP ze dne 2. 10. 2017
- Smlouva o dílo ze dne 25. 5. 2017 na opravu hřbitovní zdi, Smlouva o dílo ze dne 25. 7. 2017 na snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č.249 ze dne 9. 1. 2017, Kupní smlouva na prodej pozemků p. č. 232 a 1307 ze dne 24. 1. 2017, Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 15. 11. 2017
- Záměr na prodej pozemku p.č. 249 ze dne 25. 11. 2016, Záměr na prodej pozemků p.č. 232 a 1307 ze dne 7. 9. 2016, Záměr na prodej pozemku ze dne 23. 10. 2017 (obálkovou metodou)
- Záměr na pronájem pozemku p.č. 655 ze dne 31. 5. 2017
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu akce Snížení energetické náročnosti veřejného osvětlení
- Zápis ze ZO konaného dne 24. 11. 2016, Zápis ze ZO konaného dne 24. 3. 2017, Zápis ze ZO konaného dne 25. 5. 2017, Zápis ze zasedání ZO č. 3, 4, 5 a 6, konané dne 24. 8. 2017, 17. 10. 2017, 9. 11. 2017 a 12. 12. 2018