

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

SpZn.: S - JMK 63068/2019 OKP

OBECNÍ ÚŘAD DOBRÉ POLE		Číslo dopor:
Došlo dne: 13. 02. 2020		Zpracovatel: gh
Č.j. 04DP-065/2020		Ukládací znak: M3-2
Příloha: 5/0		V/10

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce DOBRÉ POLE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 6. srpna 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 13. 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 Dobré Pole
Dobré Pole 79, 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 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 16. 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 Dobré Pole 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 1,87 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,42 %
- 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. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dobré Pole, dne 13. února 2020

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 převzala 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 13. února 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jana Macháčková

.....
místostarostka obce



.....
podpis místostarostky obce

Zdeňka Špůrková

.....
účetní



.....
podpis účetní

OBEC DOBRÉ POLE

691 81 Březí
IČ: 00283118
tel. 519 514 131 ①

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019, schválený rozpočet na rok 2019
- Pravidla rozpočtového provizoria na období do schválení rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtová opatření č. 1 až 4, Rozpočtová opatření č. 5 až 9, Evidence rozpočtových opatření
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020 až 2021
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 14 za období 1-6/2019, Bankovní výpisy KB č. 100 až 110 za červen 2019
- Bankovní výpisy KB č. 215 až 224 za prosinec 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020 u PO Mateřská škola, Plán inventur na rok 2019 ze dne 5. 11. 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2019, Plán inventur na rok 2019 ze dne 14. 11. 2019
- Kniha došlých faktur za období 1-6/2019
- Mzdový list zaměstnance s osobním č. 1 za období leden až červen 2019, Mzdový list zaměstnance s osobním č. 20 za období listopad 2019
- Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 6, 26, 2, 11, 12, 27, 3 za období leden až červen 2019, Mzdové listy členů zastupitelstva s osobními čísly 6, 26, 2, 11, 12, 27 a 3 za období červenec až prosinec 2019
- Pokladní doklady za červen 2019 č. 19-701-00313 až 19-701-00386, Pokladní doklady za měsíc prosinec 2019
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 2. 5. 2019 Spolek Sokol Dobré Pole
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 28. 6. 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 5. 2019, Dohoda o provedení práce ze dne 1. 11. 2019
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. JMK 057658/ORR ze dne 28. 6. 2019, Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 060478/19/ORR ze dne 21. 10. 2019, Rozhodnutí o poskytnutí dotace z MMR ze dne 11. 9. 2019
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 970/2 ze dne 8. 2. 2019, Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 29. 7. 2019 na prodej pozemku
- Kupní smlouva ze dne 1. 8. 2019 na nákup traktoru
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 22. 1. 2019 č. ZN-14330045666/001
- Smlouva o výpůjčce ze dne 1. 7. 2019
- Záměr na prodej pozemku p.č. 970/2 ze dne 23. 5. 2018, Záměr na prodej pozemku p. č. 99 ze dne 30. 5. 2019
- Záměr na výpůjčku majetku p.č. 347 vč nemovitosti ze dne 30.5. 2019
- Výzva k podání nabídky na plnění veřejné zakázky „Dobré Pole - místní komunikace - SO 102 - etapa II" ze dne 4. 6. 2019, Prohlášení o neexistenci střetu zájmů hodnotící komise ze dne 18. 6. 2019, Protokol o otevírání obálek, Protokol o jednání hodnotící komise a zpráva o posouzení nabídek ze dne 18. 6. 2019
- Směrnice č. 01/2019 o pravidlech pro poskytování cestovních náhrad ze dne 28. 5. 2019
- Zápis o průběhu zasedání zastupitelstva obce č. 2 ze dne 12. 12. 2018, Záписы o průběhu zasedání zastupitelstva obce č. 3 až 6 v roce 2019, Záписы o průběhu zasedání obce č. 7 až 9 v roce 2019