



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

SpZn.: S - JMK 82500/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce VYSOČANY, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 11. září 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 9. května 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 Vysočany
Vysočany 14, 671 07 Uherčice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Františka Pind'áková**

Kontrolor: Ing. Zdeněk Vejvalka

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:

Bohuslav Hort - starosta

Pavlaína Krpálková - 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 2017, 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 Vysočany 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 1,23 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,70 %
- 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 Vysočany k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vysočany, dne 9. května 2018

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

Ing. Františka Pindřáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 Vysočany. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 9. května 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Bohuslav Hort

.....
starosta obce

OBEC VYSOČANY
Vysočany 14
671 07 Uherčice

.....
podpis starosty obce

Pavlaína Krpálková

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria Obce Vysočany na rok 2017
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1/2017 - 6/2017
- Rozpočtová opatření č. 7/2017 - 10/2017
- Rozpočtový výhled obce Vysočany na období roků 2015 - 2018
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis č. 133 KB ze dne 3. 11. 2017
- Plán inventur ze dne 5. 12. 2017
- Inventarizační zpráva ze dne 19. 1. 2018
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2017
- Mzdové listy zastupitelů obce za období leden 2017 - červenec 2017
- Mzdové listy zastupitelů obce za období srpen 2017 - prosinec 2017
- Cestovní příkaz ze dne 31. 7. 2017 (VPD č. 173)
- Pokladní doklady za měsíc červenec 2017
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Účetní odpisový plán pro rok 2017
- Účtový rozvrh roku 2017
- Darovací smlouva ze dne 18. 5. 2017 (obec dárce, finanční dar 10.000,- Kč pro ZŠ Lubnice)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 045150/17/ORR ze dne 18. 10. 2017
- Smlouva o dílo ze dne 20. 9. 2017 - Modernizace veřejného osvětlení
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Modernizace veřejného osvětlení Vysočany" (nabídky 3 dodavatelů, schválení vybraného dodavatele zastupitelstvem obce)
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Vysočany ze dne 19. 9. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Vysočany ze dne 5. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Vysočany ze dne 19. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Vysočany ze dne 20. 12. 2016 (rozpočtové provizorium na rok 2017), 28. 3. 2017 (rozpočet na rok 2017), 27. 6. 2017
- Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 23. 5. 2017
- Zápis ze schůze kontrolního výboru ze dne 23. 5. 2017