

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

SpZn.: S - JMK 82564/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce PŘIBICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech od 3. října 2018 do 4. října 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo od 3. dubna 2019 do 4. dubna 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 Přibice
Přibice 348, 691 24 Přibice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

Kontrolor: Ing. Františka Pindřáková
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 byli přítomni:

Ing. Miroslav Effenberger, DiS. - starosta
Martina Šustová - 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 21. září 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 Příbice 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 1,34 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,78 %
- 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 Přibice k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Přibice, dne 4. dubna 2019

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

Jana Urbánková

.....
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.

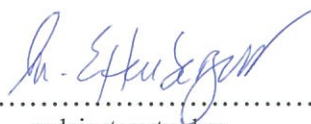
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Přibice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 4. dubna 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Miroslav Effenberger, DiS.

starosta obce



podpis starosty obce

Martina Šustová

účetní



podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Příbice na rok 2018
- Rozpočtové opatření č. 1 - 3/2018
- Rozpočtové opatření č. 4-6/2018
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2018
- Rozpočet obce Příbice na rok 2018
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Příbice 2019 - 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Příbice 2019 - 2020
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpis č. 95 Sberbank CZ ze dne 24. 5. 2018
- Výdaje bankovního výpisu č. 195 ze dne 29. 10. 2018 (Sberbank)
- Výdaje bankovního výpisu č. 226 ze dne 12. 12. 2018 (Sberbank)
- Evidence pohledávek poplatků za odpady a psy k 31. 8. 2018
- Plán inventur na rok 2018 ze dne 20. 12. 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 10. 2. 2018
- Protokoly o vyřazení DDHM
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2018
- Pracovní smlouva ze dne 26. 3. 2018
- Platový výměr ze dne 26. 3. 2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 – 8 / 2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 10-12/2018
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2018, Pokladní doklady za měsíc prosinec 2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2018 (os.č.208)
- Mzdový list
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 7. 2018 (os.č. 198)
- Výkaz práce za 7/2018
- Veřejnoprávní smlouvy č. 1/2018 a 2/2018 ze dne 11. 5. 2018
- Předběžné vyúčtování na zajištění volby prezidenta ČR
- Předběžné vyúčtování voleb do obecních zastupitelstev a Senátu Parlamentu ČR
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 22. 2. 2018
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 24. 7. 2018
- Smlouva č. 050750/18/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 16. 7. 2018
- Smlouva č. 055977/18/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 19. 12. 2018
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 22. 2. 2018
- Kupní smlouva ze dne 9. 5. 2018
- Smlouva o dílo ze dne 10. 1. 2019
- Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 1. 2. 2018, Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 15. 5. 2018, Smlouva kupní ze dne 5. 12. 2018 na prodej pozemku, Smlouva kupní z 16. 8. 2018 na prodej pozemku, Kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 15. 5. 2018
- Smlouva o zápůjčce ze dne 24. 9. 2018, Dodatek č. 1 ke smlouvě o zápůjčce (posunutí termínu splatnosti)
- Smlouva č. HO-014330048614/001 o zřízení věcného břemene ze dne 22. 6. 2018 (obec povinná)
- Smlouvy o zřízení věcného břemene č. HO-14330048614/001, HO-14330048579/002, HO-14330048613/001, Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330048544/001 ze dne 22. 6. 2018
- Záměr na prodej pozemku ze dne 31. 5. 2017, Záměr na pronájem pozemku ze dne 10. 1. 2018, Záměr na prodej pozemku ze dne 2. 10. 2018, Záměr na prodej pozemku ze dne 14. 10. 2016
- Výzva k podání nabídky a prokázání splnění kvalifikace ze dne 7. 11. 2018
- Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 21. 11. 2018, Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 21. 3. 2018, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 27. 4. 2018, Protokol o kontrole z veřejnosprávní kontroly Základní školy a mateřské školy Příbice ze dne 14. 5. 2018
- Zápis z 26. až 31. jednání Zastupitelstva obce Příbice
- Zápis z ustavujícího jednání Zastupitelstva obce Příbice konaného dne 2. 11. 2018, Zápis z 2. až 4. jednání Zastupitelstva obce Příbice konaného dne 5. 11. 2018, 3. 12. 2018 a 18. 12. 2018
- Kolaudační souhlas ze dne 28. 3. 2018 na splaškovou a dešťovou kanalizaci a vodovod, Kolaudační souhlas ze dne 30. 4. 2018 na Komunikaci