



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

SpZn.: S - JMK 7168/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce OTNICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. dubna 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:

dílčí přezkoumání:	Obecní úřad Otnice Dědina 479, 683 54 Otnice
konečné přezkoumání:	Krajský úřad Jihomoravského kraje Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Ilona Páralová**

Kontrolor: Jana Urbánková
Ing. Františka Pindřáková

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:

Pavel Mezuláník - starosta
Bc. Petra Jedličková , Dis. - 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. října 2019, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

S ohledem na mimořádnou situaci související se šířením koronaviru a v návaznosti na nouzový stav došlo k omezení možností realizovat přezkoumání hospodaření územních celků obvyklým způsobem a v obvyklém rozsahu v souladu s vytvořeným plánem. V této věci vydalo Ministerstvo financí dne 13. března 2020 mimořádné metodické doporučení k výkonu přezkoumání hospodaření územních celků, č.j. MF-7208/2020/47-1.

Za účelem zajištění splnění základních zákonných povinností přezkoumávajícího orgánu bylo nutné konečné přezkoumání provést korespondenčním způsobem. Požadované písemnosti ke konečnému přezkoumání hospodaření byly předloženy elektronickou formou.

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 Otnice 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 0,13 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,21 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,03 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Otnice k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Brno, dne 7. května 2020

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

Ing. Ilona Páralová

.....
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 Otnice. Z důvodu mimořádných opatření a v návaznosti na usnesení vlády č. 194 ze dne 12. března 2020, kterým vláda České republiky vyhlásila nouzový stav, byl návrh zprávy projednán dálkově, prostřednictvím telefonické komunikace. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. projednání návrhu zprávy, byl učiněn dne 7. května 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Pavel Mezuláník

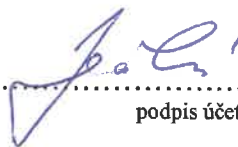
.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Bc. Petra Jedličková , Dis.

.....
účetní



.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtové provizorium na rok 2019
- Rozpočtové opatření č. 3/2019
- Rozpočtové opatření č. 7/2019
- Rozpočet na rok 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu na období od 2020 do 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2018
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpis KB z 9. 4. 2019
- Bankovní výpis KB z 23. 7. 2019
- Výpis z bankovního účtu KB ze dne 9. 12. 2019
- Karta majetku inventární číslo 631
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2019 účtů 231, 311, 315, 321, 472
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 6. 2. 2020
- Rekapitulace mezd za období 9/2019
- Odměňování členů zastupitelstva za období leden až září 2019
- Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 14, 46 za období říjen až prosinec 2019
- Pokladní doklady za období 1.-16. 4. 2019
- Výdajové pokladní doklady za září 2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní odpisy za období 9/2019
- Darovací smlouva ze dne 16. 1. 2019
- Darovací smlouva ze dne 25. 3. 2019
- Darovací smlouva ze dne 20. 8. 2019 (finanční dar TJ)
- Darovací smlouva ze dne 3. 12. 2019 (dar Římskokatolické farnosti)
- Dohoda o provedení práce ze dne 27. 12. 2018 s pracovníkem s osobním číslem 69
- Předběžné vyúčtování voleb do Evropského parlamentu
- Smlouva č. JMK 058661/19/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 2. 7. 2019
- Dodatek č. 1 ze dne 11. 11. 2019 ke Smlouvě č. JMK 058661/19/ORR
- Smlouva č. JMK 060281/19/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 28. 8. 2019
- Nájemní smlouva ze dne 11. 6. 2019
- Záměr ze dne 22. 5. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 7. 1. 2019
- Zápis o předání a převzetí díla ze dne 7. 5. 2019
- Kupní smlouva ze dne 29. 5. 2019 (prodej pozemku)
- Záměr ze dne 30. 4. 2019
- Kupní smlouva ze dne 10. 1. 2019 (nákup pozemku)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. OV- 014330052512/001 ze dne 27. 2. 2019
- Protokol č. 1/2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly u Základní školy a Mateřské školy Otnice, příspěvková organizace ze dne 11. 6. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 17. 12. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 27. 12. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 4. 2. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 25. 2. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 18. 3. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 8. 4. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 29. 4. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 20. 5. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 10. 6. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 8. 7. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 19. 8. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 9. 9. 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice ze dne 30. 9. 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice ze dne 21. 10. 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice ze dne 11. 11. 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice ze dne 2. 12. 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Otnice ze dne 30. 12. 2019

