

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

SpZn.: S - JMK 86963/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce VYSOKÉ POPOVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 21. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. 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 Vysoké Popovice
Vysoké Popovice 35, 664 84 Zastávka u Brna

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor:

Ing. Miroslav Dvořák
Mgr. Veronika Rychlá
Bc. Eva Zavřelová

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:

Ing. Petra Hanáková - starostka
Eva Zimová - 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 3. října 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 Vysoké Popovice 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 0,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,64 %
- 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:

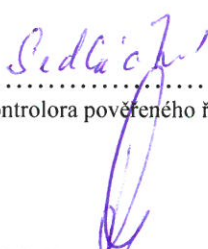
Dluh obce Vysoké Popovice k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vysoké Popovice, dne 12. února 2020

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


Ing. Miroslav Dvořák

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Mgr. Veronika Rychlá

.....
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 starostka obce Vysoké Popovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12. února 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Petra Hanáková

.....
starostka obce

Eva Zimová

.....
účetní

Janáková

.....
podpis starostky obce

Eva Zimová

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Vysoké Popovice na rok 2018
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 5/2019
- Rozpočtová opatření číslo 6 - 8/2019
- Schválený rozpočet obce Vysoké Popovice na rok 2018
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2020 - 2021
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020 - 2021
- Návrh závěrečného účtu obce Vysoké Popovice za rok 2018
- Schválený závěrečný účet obce Vysoké Popovice za rok 2018
- Inventarizace příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Vysoké Popovice
- Inventarizace roku 2019 - inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva rok 2019 včetně přílohy č. 1
- Plán inventur 2019 včetně přílohy č. 1
- Kniha došlých faktur za období 01 - 09/2019
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 29. 5. 2019 - uklizeč veřejného prostranství
- Mzdový list os.č. 71
- Dohoda o provedení práce ze dne 9. 1. 2019 - údržba místních komunikací
- Mzdový list os. č. 48
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 9/2019
- Mzdové listy zastupitelů za období 10 - 12/2019
- Pokladní doklady za září 2019
- Darovací smlouva ze dne 28. 5. 2019, obdarovaný: Penzion pro důchodce Rosice, p.o.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory ze dne 10. 5. 2019, příjemce dotace: DOTYK II, o.p.s.
- Žádost o poskytnutí dotace ze dne 16. 10. 2018, žadatel o dotaci: DOTYK II, o.p.s.
- Závěrečné vyúčtování neinvestiční dotace ze dne 4. 9. 2019, příjemce dotace: DOTYK II, o.p.s.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory ze dne 15. 5. 2019, příjemce dotace: SK Vysoké Popovice
- Žádost o poskytnutí dotace ze dne 5. 3. 2019, žadatel o dotaci: SK Vysoké Popovice
- Vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce Vysoké Popovice v roce 2019 ze dne 21. 11. 2019
- Nájemní smlouva ze dne 15. 5. 2019, nájem pozemku p.č. 225/4, nájemce: Moravská hasičská jednota, Hasičský sbor Vysoké Popovice
- Záměr pronájmu pozemku p.č. 225/4 ze dne 11. 2. 2019
- Kupní smlouva ze dne 21. 8. 2019, obec Vysoké Popovice jako kupující, nákup pozemku p.č. 2312/1 v k.ú. Vysoké Popovice
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN sp. zn. V-14286/2019-703, Kupní smlouva ze dne 21. 8. 2019
- Kupní smlouva ze dne 6. 11. 2019 - nákup pozemku p. č. 2069
- Kupní smlouva ze dne 9. 1. 2019, obec Vysoké Popovice jako kupující, nákup pozemku p.č. 2/3 v k.ú. Vysoké Popovice
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN sp. zn. V-540/2019-703, Kupní smlouva ze dne 9. 1. 2019
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 6. 6. 2019, převodce: Mikroregion Kahan
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330050734/001 ze dne 21. 8. 2019, E.ON Distribuce, a.s. jako oprávněná
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN sp. zn. V-15252/2019-703, Smlouva o zřízení VB ze dne 21. 8. 2019
- Zápis z veřejnosprávní kontroly č. 1/2019 Základní a mateřské školy Vysoké Popovice ze dne 17. 7. 2019, Pověření ke kontrole
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 12. 12. 2018
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 6. 3. 2019
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 15. 5. 2019
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 7. 8. 2019
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 30. 10. 2019
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 27. 11. 2019

