



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

SpZn.: S - JMK 83442/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce VYSOKÉ POPOVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. října 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. ledna 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 Vysoké Popovice
Vysoké Popovice 35, 664 84 Zastávka u Brna

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor: **Ing. Eliška Krýsová**

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:

Jan Pelc - starosta

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 13. září 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 Vysoké Popovice 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 0,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,57 %
- 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. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vysoké Popovice, dne 30. ledna 2018

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor

Krýsová

.....
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.

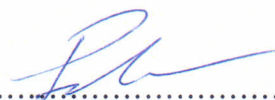
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. ledna 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jan Pelc

starosta obce



podpis starosty obce

Eva Zimová

účetní



podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Vysoké Popovice na rok 2017
- Rozpočtová opatření číslo 7 - 9/2017
- Rozpočtová opatření číslo č. 1 - 6/2017
- Rozpočtový výhled obce 2018 - 2019
- Schválený rozpočet obce Vysoké Popovice na rok 2017
- Závěrečný účet obce Vysoké Popovice za rok 2016
- Plán inventur roku 2017 ze dne 30. 11. 2017
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2017
- Inventarizační zpráva rok 2017
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 9/2017
- Mzdové listy zastupitelů za období 10 - 12/2017
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 17. 8. 2017 (věcný dar "žulová kostka dlažební, která bude použita na úpravu nádvoří kostela sv. Jana Křtitele v obci Vysoké Popovice")
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 045537/17/OKH ze dne 10. 7. 2017 (investiční a neinvestiční dotace na pořízení věcných prostředků požární ochrany)
- Smlouva o dílo č. 05/2017 ze dne 8. 3. 2017 (na akci "Vysoké Popovice, Obec - rekonstrukce veřejného osvětlení, I. etapa)
- Kupní smlouva ze dne 17. 5. 2017 (nákup pozemku p.č. 424)
- Kupní smlouva ze dne 20. 11. 2017 (koupě pozemku p.č. 788/5)
- Kupní smlouva ze dne 22. 12. 2017 (nákup motorového vozidla FORD Transit 100)
- Kupní smlouva ze dne 27. 11. 2017 (nákup motorového vozidla TATRA CAS 32T 148)
- Kupní smlouva ze dne 27. 11. 2017 (prodej pozemku p.č. 348/7)
- Záměr obce prodat ze dne 30. 10. 2017
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. BP-17/125 ze dne 28. 11. 2017 (nabytí pozemku p.č. 69/2)
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 20. 6. 2017 (obec jako oprávněná - v rámci stavby Vysoké Popovice - rekonstrukce veřejného osvětlení)
- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. EDU EPP13_17 ze dne 10. 5. 2017 (k úhradě nákladů na projekt "Úprava nádvoří kostela Vysoké Popovice - I. etapa)
- Dokumentace k veřejné zakázce "Vysoké Popovice, Obec - rekonstrukce veřejného osvětlení, I. etapa":
- - Výzva k předložení nabídky k dodavatelům ze dne 26. 1. 2017
- - Cenové nabídky od oslovených dodavatelů
- - Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 13. 2. 2017
- - Oznámení výsledků výběrového řízení na akci "Vysoké Popovice, Obec - rekonstrukce veřejného osvětlení, I. etapa"
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 15. 11. 2017
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 20. 12. 2017
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 7. 12. 2016
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 1. 3. 2017
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 3. 5. 2017
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 31. 5. 2017
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 16. 8. 2017