



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

SpZn.: S - JMK 75857/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce SUCHOHRDLY, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z důležitých přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 21. října – 22. října 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 3. února – 4. 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 Suchohrdly
Suchohrdly, Těšetická 114, 669 02 Znojmo

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Zdeňka Procházková**

Kontrolor: Bc. Dagmar Dohnalová

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 Teleki - starosta

Anna BajEROVÁ - 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 9. 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 Suchohrdly 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 0,65 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,04 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

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

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

Suchohrdly, dne 4. února 2020

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

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dagmar Dohnalová

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 4. února 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Pavel Teleki

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Anna Bajeroová

.....
účetní

.....
podpis účetní

OBEC Suchohrdly ①

Těšetická 114, 669 02 Znojmo

IČ: 67024645 | DIČ: CZ67024645

Tel.: 515 249 098, Mob.: 724 189 103

e-mail: starosta@obec-suchohrdly.cz

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2019
- Rozpočtová opatření roku 2019
- Rozpočtové opatření č. 12 - čerpání výdajů v návaznosti na úpravu rozpočtu
- Schválený rozpočet obce Suchohrdly na rok 2019
- Závěrečný účet obce za rok 2018
- Bankovní výpisy za období říjen 2019 (Česká spořitelna, a.s.)
- Dodavatelská faktura č. 1911300356 ze dne 30.11.2019 (stavební práce zastávky), dodavatelská faktura č. 190FV0229 ze dne 15.11.2019 (dodávka a montáž autobusových zastávek)
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2019 (plán inventur, inventurní soupisy, soupisy přírůstků a úbytků majetku, protokoly o zařazení a vyřazení, inventarizační zpráva)
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2019 (příspěvková organizace Základní škola Suchohrdly)
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 244 za období leden - prosinec 2019
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 257 za období leden - prosinec 2019
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - září 2019
- Pokladní doklady za období říjen 2019
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Účetní doklady vztahující se k pořízení drobného dlouhodobého majetku
- Návrh ze dne 22.02.2019 na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018 (MŠ Suchohrdly)
- Odpisový plán na rok 2019 - Mateřská škola Suchohrdly
- Účetní odpisový plán po měsících pro období 01/2019 - 12/2019
- Účetní odpisy a časové rozlišení transferů za období 01/2019, 09/2019
- Účetní závěrka sestavená k 31.12.2018
- Účtový rozvrh bez rozpočtové skladby - rok 2019
- Darovací smlouva ze dne 12.03.2019 (příjemce daru Český svaz žen)
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 28.11.2019 se zaměstnancem s osobním číslem 257 (elektrikářské práce)
- Náplň práce pro zaměstnance s osobním číslem 244
- Platový výměr ze dne 01.04.2019 pro zaměstnance s osobním číslem 244
- Pracovní smlouva uzavřená dne 07.01.2019 se zaměstnancem s osobním číslem 244 (správce majetku)
- Finanční vyúčtování dotace ze dne 03.10.2019 (TJ Suchohrdly, z.s.)
- Žádost ze dne 05.12.2018 o dotaci z rozpočtu obce na provoz v roce 2019, Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2019 ze dne 08.03.2019 (příjemce TJ Suchohrdly z.s.)
- Finanční vypořádání přijaté dotace ve výši 176.000,- Kč, ÚZ 00222
- Předběžné vyúčtování přijaté neinvestiční dotace ve výši 29.000,- Kč na zajištění konání voleb do EP, ÚZ 98348
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK057961/19/ORR uzavřená dne 08.07.2019; účelová investiční finanční podpora ve výši 176.000,- Kč na akci "Vybudování zastávkového přístřešku Suchohrdly - 1. zastávka u kurtů, 2. zastávka u obchodu", ÚZ 00222
- Smlouva č. 1/2016 ze dne 11.08.2016 o nájmu prostoru sloužícího k podnikání
- Objednávka ze dne 02.09.2019 (zbudování zpevněných ploch autobusových zastávek)
- Smlouva o dílo ze dne 23.09.2019 (dodávka a montáž zastávkových přístřešků)
- Kupní smlouva o prodeji motorového přípojného vozidla ze dne 27.03.2019 (prodej vozidla IFA), protokol o vyřazení č. 1 ze dne 27.03.2019
- Kupní smlouva ze dne 23.07.2019 (nákup podílu 2/26 pozemku parc. č. 572/1), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 26.07.2019
- Kupní smlouva ze dne 25.06.2019 (prodej pozemků parc. č. 81/2 a 81/3), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 26.06.2019
- Smlouva č. ZN-014330051894/001 ze dne 07.06.2019 o zřízení věcného břemene (obec jako povinná, zatížený pozemek parc. č. 244/1), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 27.06.2019, vklad provedení dne 18.07.2019

- Souhlasné prohlášení o uznání existence vlastnického práva ze dne 24.09.2019, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 20.11.2019 (obec jako výlučný vlastník pozemku parc. č. 991)
- Záměr o prodeji pozemků parc. č. 81/2 a 81/3
- Zastávky u kurtů a u obchodu (3x cenová nabídka na vybudování zpevněných ploch, 3x cenová nabídka na dodávku a montáž přístřešků)
- Směrnice č. 10 - Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Oznámení o provedení kontroly ze dne 29.04.2019, Pověření k provedení kontroly, Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 17.05.2019 (MŠ Suchohrdly)
- Zápis z 3. zasedání ZO konaného dne 10.12.2018 (pravidla rozpočtového provizoria)
- Zápis z 4. zasedání ZO konaného dne 08.02.2019 (rozpočet obce)
- Zápis z 6. zasedání ZO konaného dne 16.06.2019 (závěrečný účet, účetní závěrka)