



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

SpZn.: S - JMK 95825/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce **PROSTŘEDNÍ POŘÍČÍ**, okres **Blansko**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 25. října 2017, a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 28. března 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 Prostřední Poříčí
Prostřední Poříčí 9, 679 62 Křetín

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Petra Kupková**

Kontrolor: Jana Burgerová
Ing. Lenka Létalová

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:

Jindřich Jež - místostarosta
Božena Peterková - 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 11. 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 Prostřední Poříčí 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,17 %
- 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:

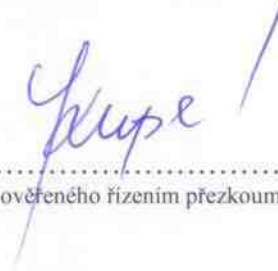
Dluh obce Prostřední Poříčí k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Prostřední Poříčí, dne 28. března 2018

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

Petra Kupková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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.

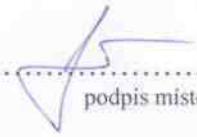
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. března 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Jindřich Jež

.....
místostarosta obce


.....
podpis místostarosty obce

Božena Peterková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Prostřední Poříčí na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017
- Evidence rozpočtových opatření sestavená za období leden - prosinec 2017
- Evidence rozpočtových opatření sestavená za období leden - září 2017
- Oznámení o zveřejnění dokumentů obce Prostřední Poříčí za rok 2017
- Schválená rozpočtová opatření za období leden - září roku 2017, č. 1 a 2/2017
- Schválená rozpočtová opatření za období leden říjen - prosinec roku 2017, č. 3 -5/2017
- Rozpočtový výhled na rok 2017 - 2019
- Schválený rozpočet obce Prostřední Poříčí na rok 2017
- Návrh závěrečného účtu obce Prostřední Poříčí za rok 2016
- Závěrečný účet obce Prostřední Poříčí za rok 2016
- Zápis o předání díla ze dne 10. 11. 2017 (ke Smlouvě o dílo č. SOD E708/3/2017 ze dne 7. 3. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí" a ke Smlouvě o dílo ze dne 20. 6. 2016 "zpracování digitální povodňový plán" Envipartner s.r.o.), vč. inventární karty majetku INV. č. 215
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků obce Prostřední Poříčí, sestavené ke dni 31. 12. 2017
- Plán inventur na rok 2017
- Mzdové listy neuvolněných členů zastupitelstva obce Prostřední Poříčí za rok 2017
- Zúčtovací listina odměn neuvolněných zastupitelů obce Prostřední Poříčí za měsíc červenec a srpen 2017
- Pokladní doklady za měsíc leden a únor 2017
- Pokladní deník za měsíc leden, únor a září 2017
- Plán účetních odpisů za rok 2017
- Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2016 (Mateřská škola Prostřední Poříčí, příspěvková organizace)
- Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2016
- Žádost o převod zisku za rok 2016 do rezervního fondu ze dne 20. 2. 2017 (Mateřská škola Prostřední Poříčí, příspěvková organizace)
- Účtový rozvrh 2017
- Dodatek ke Zřizovací listině příspěvkové organizace obce Prostřední Poříčí schválený Zastupitelstvem obce usnesením č. 1/15/2017 ze dne 30. 1. 2017
- Darovací smlouva ze dne 19. 5. 2017 (bezúčelový finanční dar - Římskokatolická farnost Křetín)
- Dohoda o provedení práce, ze dne 1. 7. 2017 (práce spojené s pasportem místních komunikací a práce spojené s Protipovodňovým opatřením obce Prostřední Poříčí), vč. Mzdového listu zaměstnance za rok 2017
- Finanční vypořádání dotace ze dne 13. 12. 2017 (ke Smlouvě č. 045456/17/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 10. 7. 2017 - Pořízení výzbroje pro JSDH - plovoucí čerpadlo, elektrocentrála, ruční radiostanice)
- Rozhodnutí Ministerstva Životního prostředí ČR č. 115D312040018 o poskytnutí dotace ze dne 6. 4. 2017 (investiční a neinvestiční dotace na realizaci akce: Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí)
- Smlouva č. 045119/17/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 13. 10. 2017 (investiční dotace na akci: "obec Prostřední Poříčí - chodníky")
- Smlouva č. 045456/17/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 10. 7. 2017 (Pořízení výzbroje pro JSDH - plovoucí čerpadlo, elektrocentrála, ruční radiostanice)
- Pachtovní smlouva, ze dne 15. 12. 2017 (propachtování obecních pozemků p.č. 689/2 - orná půda o výměře 2032 m², p.č. 696/9- orná půda o výměře 18 827 m², p.č. 708/9 - orná půda o výměře 16 149 m² a p.č. 770/5 - orná půda o výměře 39 111 m², vše v k.ú. Prostřední Poříčí)
- Příkazní smlouva č. 01/2017 ze dne 1. 6. 2017 (administrativní a organizační úkony v rámci projektu na realizaci dětského hřiště s názvem "Naše vysněné hřiště")
- Smlouva o dílo č. SOD E708/3/2017 ze dne 7. 3. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Smlouva o dílo ze dne 20. 6. 2016 (zpracování digitální povodňový plán Envipartner s.r.o)
- Smlouva o dílo ze dne 24. 2. 2015 (zpracování projektové dokumentace, zpracování žádosti o dotaci, zpracování zadávací dokumentace)

- Smlouva o zřízení služebnosti č. 982/2016 ze dne 9. 2. 2017 (služebnost ve zřízení, provozování, údržbě a opravách Podzemního komunikačního vedení k pozemku p.č. 925/2)
- Záměr obce Prostřední Poříčí o pachtu, ze dne 30. 10. 2017 (propachtování obecních pozemků p.č. 689/2 - orná půda o výměře 2032 m², p.č. 696/9- orná půda o výměře 18 827 m², p.č. 708/9 - orná půda o výměře 16 149 m² a p.č. 770/5 - orná půda o výměře 39 111 m², vše v k.ú. Prostřední Poříčí)
- Záměr obce Prostřední Poříčí o pachtu, ze dne 7. 12. 2017 (propachtování 13 obecních pozemků o celkové rozloze 10 380 m², vše v k.ú. Prostřední Poříčí)
- Výzva k podání nabídky a prokázání splnění kvalifikace ze dne 13. 2. 2017 - zakázka malého rozsahu "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Rozhodnutí o jmenování komise pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16. 2. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Seznam podaných nabídek ze dne 25. 2. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 27.2. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 27. 2. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 28. 2. 2017 "Protipovodňová opatření obce Prostřední Poříčí"
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 28. 2. 2017
- Protokol o výsledku kontroly v příspěvkové organizaci Mateřská škola Prostřední Poříčí za rok 2017 (kontrolující osoba : obec Prostřední Poříčí), vč. Oznámení o provedení kontroly a pověření k provedení kontroly ze dne 15. 12. 2017
- Zápis č. 1 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 30. 1. 2017
- Zápis č. 2 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 27. 2. 2017
- Zápis č. 3 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 20. 3. 2017
- Zápis č. 4 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 15. 5. 2017
- Zápis č. 6 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 26. 6. 2017
- Zápis č. 10 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí ze dne 16. 12. 2016
- Zápis č. 10 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 15. 12. 2017
- Zápis č. 9 ze zasedání zastupitelstva obce Prostřední Poříčí, konaného dne 20. 11. 2017
- Zápis č. 1 finančního výboru ze dne 9. 1. 2017
- Zápis č. 2 finančního výboru ze dne 3. 7. 2017
- Zápis č. 1 kontrolního výboru ze dne 9. 1. 2017
- Zápis č. 2 kontrolního výboru ze dne 3. 7. 2017