



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

SpZn.: S - JMK 72377/2019 OKP

Z P R Á V A

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 1. října 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. května 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 Otmarov Otmarov 56, 664 57 Měnín
konečné přezkoumání:	Krajský úřad Jihomoravského kraje Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

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:

Václav Gregorovič - starosta
Ing. Zdeňka Poláčková - 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 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 Otmarov 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 0,25 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,41 %
- 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 Otmarov k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Brno, dne 6. května 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

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 Otmarov. 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 6. května 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Václav Gregorovič

.....
starosta obce

Ing. Zdeňka Poláčková

.....
účetní

OBEC OTMAROV

Otmarov 56

664 57 Otmarov

IČ: 00488259 DIČ: CZ00488259


.....
podpis starosty obce


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2019
- Rozpočtové opatření číslo 10/2019
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 6/2019
- Schválený rozpočet 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu 2020 - 2022
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu 2020 - 2022
- Závěrečný účet za rok 2018
- Návrh závěrečného účtu za rok 2018
- Bankovní výpis ze dne 19. 11. 2019 - KB
- Bankovní výpis ze dne 3. 6. 2019 - KB
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 19. 2. 2019 - Údržba veřejných prostranství v majetku obce a drobné opravy
- Mzdový list os. č. 50
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 8/2019
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2019
- Pokladní doklady za období 12/2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Finanční vyúčtování individuální dotace ze dne 11. 1. 2019 - SDH Otmarov
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 6. 3. 2019 - SDH Otmarov
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Otmarov ze dne 6. 2. 2019 - SDH Otmarov
- Finanční vyúčtování individuální dotace ze dne 16. 12. 2019 - SDH Otmarov
- Smlouva o přeložce zařízení distribuční soustavy č. 9090003141 ze dne 10. 10. 2019 - přeložení distribuční soustavy
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 20. 12. 2018
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 18. 2. 2019
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 13. 5. 2019
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 24. 6. 2019
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 23. 9. 2019
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 9. 12. 2019