



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

SpZn.: S - JMK 78329/2018 OKP

Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce OTMAROV, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 13. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. května 2019. 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 Otmarov
Otmarov 56, 664 57 Měnín

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Kontrolor:

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 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 13. srpna 2018, 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 Otmarov za rok 2018

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 2018 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 0,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,59 %
- 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. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Otmarov, dne 14. května 2019

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

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Eva Zavřelová

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 14. května 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Václav Gregorovič

.....
starosta obce

.....
podpis obce

Ing. Zdeňka Poláčková

.....
účetní

.....
podpis účetní

OBEC OTMAROV ⓘ

Otmarov 56

664 57 Otmarov

IČ: 00488259 DIČ: CZ00488259

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1-6/2018
- Rozpočtová opatření č. 7-11/2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu 2019-2021 - návrh
- Střednědobý výhled rozpočtu 2019-2021 - schválený
- Závěrečný účet obce Otmarov za rok 2017 - návrh
- Závěrečný účet obce Otmarov za rok 2017 - schválený
- Odpisový plán na rok 2018
- Evidence poplatků za psy a za odpady
- Plán inventur na rok 2018, Inventurní soupisy majetku a závazků, Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace obce Otmarov za rok 2018
- Kniha přijatých faktur
- Kniha vydaných faktur
- Mzdové listy všech zastupitelů za období 1-6/2018
- Mzdové listy všech zastupitelů za období 7-12/2018
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2018
- Účtový rozvrh na rok 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 6. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2018
- Dohoda o provedení práce os.č. 40 - smlouva a mzdový list za období 1-6/2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Otmarov ze dne 19. 11. 2018, příjemce dotace: SDH Otmarov
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Otmarov ze dne 26. 9. 2018, žadatel: SDH Otmarov
- Finanční vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce Otmarov, příjemce dotace: SDH Otmarov
- Nájemní smlouva na pronájem sálu v budově č.p. 56 v obci Otmarov
- Záměr na pronájem sálu Společenského domu
- Smlouva o pronájmu nebytových prostor v budově č.p.24 v obci Otmarov, pronajímatel obec Otmarov
- Záměr pronajmout nebytový prostor v budově č.p. 24 v obci Otmarov
- Platební kalendář - rozpis záloh k pronajímanému nebytovému prostoru
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Přístavba skladovací místnosti v areálu oddychu a sportu Pastvisko" - Smlouva o dílo ze dne 7. 5. 2018
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Přístavba skladovacích prostor v areálu Oddychu a sportu Pastvisko" - výzva k podání nabídky a k prokázání kvalifikace třem zhotovitelům , zadávací podmínky, zápis o otevírání obálek a hodnocení nabídek
- Zápis o průběhu 16. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 13. 12. 2017
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, č. 17, konaného dne 12. 3. 2018
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, č. 18, konaného dne 11. 6. 2018
- Zápis o průběhu veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 10. 9. 2018
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 6. 11. 2018
- Zápis o průběhu 1. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Otmarov, konaného dne 20. 12. 2018