

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

SpZn.: S - JMK 96139/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce HLUBOKÉ DVORY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 31. října 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. 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 Hluboké Dvory
Hluboké Dvory 40, 679 23 Lomnice u Tišnova

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

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:

Drahomír Zeman - místostarosta

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 Hluboké Dvory 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 3,51 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,82 %
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 Hluboké Dvory k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hluboké Dvory, dne 15. března 2018

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

Ing. Pavla Mašková

.....
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.

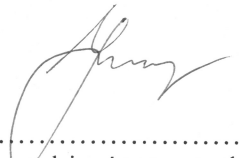
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. března 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Drahomír Zeman

.....
místostarosta obce


.....
podpis místostarosty obce

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtové opatření č. 1 - 3
- Rozpočtové opatření č. 4 - 6
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 - 2022
- Schválený rozpočet roku 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Evidence poplatku za psa, za komunální odpad
- Plán inventur na rok 2017 ze dne 4. 12. 2017
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva rok 2017 ze dne 15. 1. 2017
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 01 - 07/2017
- Výplatní listina zastupitelů obce za období 10 - 12/2017
- Doklady k přezkoumaným písemnostem
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 18. 10. 2017 (smlouva č. 044738/17/ORR - Výstavba víceúčelového přístřešku)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 29. 1. 2018 (Výstavba víceúčelového přístřešku)
- Smlouva o dílo ze dne 1. 6. 2017 (akce: Dodávka, montáž a výstavba víceúčelového přístřešku)
- Předávací protokol stavební zakázky ze dne 14. 9. 2017 (akce: Dodávka, montáž a výstavba víceúčelového přístřešku)
- Zápis 24 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory konaného dne 29. 12. 2016
- Zápis 25 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory konaného dne 20. 3. 2017
- Zápis 26 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory konaného dne 15. 5. 2017
- Zápis 27 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory konaného dne 28. 6. 2017
- Zápis 28 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory konaného dne 25. 9. 2017
- Zápis 29 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory, konaného dne 27. 11. 2017
- Zápis 30 ze zasedání zastupitelstva obce Hluboké Dvory, konaného dne 22. 12. 2017
- Zápis kontrolního výboru obce Hluboké Dvory dne 4. 12. 2017
- Záznam finančního výboru obce Hluboké Dvory ze dne 8. 12. 2017
- Zápis kontrolního výboru obce Hluboké Dvory dne 16. 6. 2017
- Záznam finančního výboru obce Hluboké Dvory ze dne 10. 7. 2017