



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

SpZn.: S - JMK 57553/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce VINIČNÉ ŠUMICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 1. listopadu 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 11. dubna 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 Viničné Šumice
Viničné Šumice 23, 664 06 Viničné Šumice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Ilona Páralová**

Kontrolor: Jana Urbánková
Ing. Františka Pindřáková

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:

Josef Drápal - starosta
Zdeňka Vlachová - 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 8. 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 Viničné Šumice 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 0,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,92 %
- 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 Viničné Šumice k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Viničné Šumice, dne 11. dubna 2018

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

Ing. Ilona Páralová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Urbánková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Ing. Františka Pind'áková

.....
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 Viničné Šumice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 11. dubna 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Josef Drápal

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Zdeňka Vlachová

.....
účetní



.....
podpis účetní



Obec
Viničné Šumice
664 06 Viničné Šumice 23
IČ: 488372 Tel.: 544250931

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1 - 7/2017
- Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtová opatření č. 8 - 11/2017
- Schválený rozpočtový výhled obce Viničné Šumice za období od 2018 do 2022
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis Komerční banky č. 9 ze dne 26. 9. 2017
- Výpis z bankovního účtu KB ze dne 10. 10. 2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2017- Základní škola a Mateřská škola Viničné Šumice
- Plán inventur na rok 2017 ze dne 8. 11. 2017 - Základní škola a Mateřská škola Viničné Šumice
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 23. 1. 2018 - Základní škola a Mateřská škola Viničné Šumice
- Plán inventur na rok 2017 ze dne 11. 12. 2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 23. 1. 2018
- Rekapitulace mezd za měsíc září 2017
- Odměny členů zastupitelstva za období říjen až prosinec 2017
- Pokladní doklady za období prosinec 2017
- Výdajové pokladní doklady za září 2017
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Přehled odpisovaného majetku
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 11. 8. 2017 (obec obdarovaná)
- Dohoda o provedení práce ze dne 18. 8. 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2017 s pracovníkem s osobním číslem 242
- Platový výměr ze dne 3. 11. 2017 pracovníka s osobním číslem 41
- Vyúčtování neinvestičního příspěvku za rok 2017 pro TJ Sokol ze dne 27. 11. 2017
- Žádost o dotaci na rok 2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 2017002 ze dne 8. 2. 2017, Dodatek č. 1 ke smlouvě č. 2017002
- Předběžné vyúčtování voleb do poslanecké sněmovny PČR
- Smlouva č. 044813/17/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 12. 9. 2017
- Smlouva č. 045708/17/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 10. 7. 2017
- Smlouva č. 048249/17/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK ze dne 6. 11. 2017
- Nájemní smlouva ze dne 20. 6. 2017 (obec nájemce)
- Kupní smlouva ze dne 10. 7. 2017 (nákup)
- Kupní smlouva ze dne 12. 12. 2016 (nákup)
- Kupní smlouva ze dne 8. 11. 2017 (nákup pozemku)
- Směnná smlouva ze dne 17. 5. 2017
- Záměr ze dne 23. 2. 2017
- Smlouva o bezúplatném převodu vybudované inženýrské sítě ze dne 15. 3. 2017
- Závěrečný protokol o předání a převzetí díla ze dne 15. 3. 2017
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 8. 11. 2017
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. : PV - 014330043174/001
- Zápis z jednání zastupitelstva obce Viničné Šumice za říjen až prosinec 2017
- Zápis z jednání zastupitelstva obce Viničné Šumice ze dne 19. 10. 2016, ze dne 7. 12. 2016
- Zápis z jednání zastupitelstva obce Viničné Šumice za období leden až září 2017
- Cestovní příkaz ze dne 24. 10. 2017