



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

SpZn.: S - JMK 76299/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. prosince 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 Skalička
Skalička 10, 666 03 Tišnov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

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:

Ing. Mráz Jiří - starosta

Miroslava Pavlíčková - 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 15. listopadu 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 Skalička 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 0,87 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,77 %
- 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 Skalička k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Skalička, dne 15. března 2018

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková

.....
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 starosta obce Skalička. 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 poskytlí pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Mráz Jiří

.....
starosta obce

Mráz Jiří
.....
podpis starosty obce

Míroslava Pavlíčková

.....
účetní

Pavličková
.....
podpis účetní

OBEC SKALIČKA
Skalička 10, 666 03
IČO: 00365432
č.ú.: 16328641/0100
e-mail: obec.skalička@post.cz

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 6/2017
- Rozpočtové opatření číslo 7 až 9/2017
- Rozpočtový výhled na období 2018 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Evidence poplatků za odpad za 2017
- Evidence poplatků za psa za rok 2017
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 9/2017
- Mzdové listy zastupitelů za období 10 - 12/2017
- Pokladní doklady za měsíc září 2017
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 17. 2. 2017 - finanční dar pro ZO ČSV Drásov
- Darovací smlouva ze dne 6. 10. 2017 - Myslivecké sdružení Drásov
- Smlouva č. 048492/17/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 4. 12. 2017 - Výsadba ovocných stromů na pozemcích ve vlastnictví obce - 80 ks
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 047164/17/OK ze dne 15. 8. 2017 - Regionální přehlídka rockových kapel
- Smlouva o dílo č. 170005 ze dne 10. 4. 2017 - "Oprava místní komunikace na části pozemku p.č. 114/2, k.ú. Skalička u Tišnova"
- Dokumentace k veřejné zakázce - "Oprava místní komunikace na části pozemku p.č. 114/2, k.ú. Skalička u Tišnova"
- - Výzva na podání nabídky ze dne 20. 2. 2017 - osloveny tři firmy - "Oprava místní komunikace na části pozemku p.č. 114/2, k.ú. Skalička u Tišnova"
- - Protokol o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 6. 4. 2017 - "Oprava místní komunikace na části pozemku p.č. 114/2, k.ú. Skalička u Tišnova"
- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Skalička dle zákona č. 134/2016 Sb. ze dne 25. 11. 2016
- Zápis č. 03/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 25. 5. 2017
- Zápis č. 10/2016 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 16. 12. 2016
- Zápis č. 01/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 17. 2. 2017
- Zápis č. 04/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 22. 6. 2017
- Zápis č. 05/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 8. 9. 2017
- Zápis č. 02/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 7. 4. 2017
- Zápis č. 05/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 5. 10. 2017
- Zápis č. 05/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 16. 11. 2017
- Zápis č. 05/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Skalička ze dne 15. 12. 2017