



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

SpZn.: S - JMK 62591/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce ÚJEZD U ROSIC, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 20. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. března 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: Obecní úřad Újezd u Rosic
Újezd u Rosic 111, 664 84 Zastávka

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Slámová**

Kontrolor: Ing. Pavla Mašková

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:

Mgr. Zdeněk Tesař - starosta

Marta Andrlíková - 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 3. října 2019, 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 Újezd u Rosic 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 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,18 %
- 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 Újezd u Rosic k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Újezd u Rosic, dne 12. 3. 2020

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

Helena Slámová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Pavla Mašková

.....
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 Újezd u Rosic. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12.3.2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Zdeněk Tesař

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce



Marta Andrlíková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Újezd u Rosic na rok 2019
- Rozpočtové opatření 8-9/2019
- Rozpočtové opatření č. 1/2019 - 7/2019
- Rozpočet obce Újezd u Rosic na rok 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Újezd u Rosic 2020 - 2021
- Závěrečný účet obce Újezd u Rosic za rok 2018
- Plán inventur ze dne 4. 12. 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2020
- Protokol o vyřazení majetku ke dni 31. 12. 2019
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 01 - 09/2019
- Mzdový list zastupitelů za období 11-12/2019 zastupitelů, osobní číslo 32,34,37,33,40,38,36
- BU ČS výpis č. 12 ze dne 6. 12. 2019 - vyplacení odměny za období 11/2019, zastupitel osobní číslo 32
- Doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 24. 9. 2019 (finanční dar obec Zbraslav)
- Dohoda o provedení práce (DPP) č. 15/2019 ze dne 1. 10. 2019 na období 9-12/2019 osobní číslo 52.
- Výdajový pokladní doklad č. 9361 z 6. 12. 2019 - odměna za DPP 11/2019, os. č. 52
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Újezd u Rosic č. 3/2019 ze dne 18. 2. 2019 (TJ Sokol)
- Žádost o poskytnutí dotace v roce 2019 ze dne 28. 12. 2018 (TJ Sokol)
- Vyúčtování neinvestičního příspěvku poskytnutého od obce Újezd u Rosic za rok 2019 ze dne 9. 12. 2019 (TJ Sokol)
- Smlouva č. 02361738 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky ze dne 9. 11. 2018
- Finanční vypořádání smluvní akce s podporou SFŽP na rok 2019 ze dne 24. 2. 2020, číslo smlouvy 02361738
- Smlouva ze dne 20. 7. 2019 (pronájem pozemků p.č. 1436/1, 1435/1, 1035/5)
- Záměr č. 2/2019 ze dne 2. 4. 2019
- Kupní smlouva na pozemek ze dne 11. 4. 2019 (prodej p.č. 1494/37)
- Záměr č. 3/2018 ze dne 17. 12. 2018
- Kupní smlouva na pozemek ze dne 26. 3. 2019 (prodej p.č. 2801/4)
- Záměr č. 1/2019 ze dne 21. 1. 2019
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: NM-014330051253/001 ze dne 27. 3. 2019 (E.ON - pozemek p.č. 1508/10)
- Protokol o kontrole hospodaření příspěvkové organizace za rok 2019 ze dne 8. 11. 2019
- Oznámení o kontrole ze dne 30. 9. 2019
- Zápis o průběhu 1. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 12. prosince 2018
- Zápis o průběhu 1. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 17. ledna 2019
- Zápis o průběhu 2. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 13. března 2019
- Zápis o průběhu 3. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 15. května 2019
- Zápis o průběhu 4. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 15. července 2019
- Zápis o průběhu 5. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 11. září 2019
- Zápis o průběhu 6. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic konaného dne 23. října 2019
- Zápis o průběhu 7. zasedání Zastupitelstva obce Újezd u Rosic ze dne 12. prosince 2019