



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

SpZn.: S - JMK 50385/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce SLATINA, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 13. srpna 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 17. dubna 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 Slatina
Slatina I
671 53 Jevišovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Anna Bajerová**

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:

Kamil Ludvík - starosta

Bc. Leona Plíšková - 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 19. července 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 Slatina 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 4,66 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,77 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,04 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Slatina k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Slatina, dne 17. dubna 2019

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

Mgr. Anna Bajerová

.....
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 starosta obce Slatina. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 17. dubna 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Kamil Ludvík

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Bc. Leona Plíšková

.....
účetní



.....
podpis účetní

OBEC SLATINA
IČ 00637009
671 53

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Pravidla rozpočtového provizoria Obce Slatina na leden - únor 2018
- Rozpočtová opatření č. 1/2018 - 5/2018
- Rozpočtová opatření č. 6/2018 až 10/2018
- Schválený rozpočet roku 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Slatina na rok 2019 - 2020
- Závěrečný účet obce Slatina za rok 2017
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018 (plán inventur, inventarizační zpráva, inventurní soupisy)
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 63 za rok 2018
- Výplatní lístek zaměstnance s os. č. 5 za měsíc leden 2018
- Mzdové listy zastupitelů obce za rok 2018
- Výplatní listky zastupitelů obce s os. č. 11, 13, 14, 20, 21, 24, 52 za měsíc leden 2018
- Pokladní doklady za měsíc leden a únor 2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní doklady vztahující se k pořízení drobného dlouhodobého majetku
- Účtový rozvrh roku 2018
- Darovací smlouva ze dne 9. 7. 2018
- Dohoda o provedení práce uzavřená se zaměstnancem s os. č. 5 dne 2. 1. 2018
- Platový výměr zaměstnance s os. č. 63 ze dne 1. 8. 2018
- Pracovní smlouva uzavřená se zaměstnancem s os. č. 63 dne 1. 8. 2018
- Předběžné finanční vypořádání dotace přijaté na pořádání Volby prezidenta ČR 2018
- Kupní smlouva ze dne 10. 1. 2018 - prodej pozemku parc. č. 343/1
- Záměr obce na prodej pozemku parc. č. 343/1
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 31. 10. 2018
- Zápis ze schůze zasedání zastupitelstva obce Slatina konaného dne 14. 12. 2017, 22. 2. 2018, 20. 4. 2018, 14. 6. 2018
- Zápis ze schůze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 15. 11. 2018, 19. 12. 2018