



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

SpZn.: S - JMK 81814/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce ÚSUŠÍ, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 6. listopadu 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. 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 Úsuší
Úsuší 3, 666 01 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:

Karel Pleva - starosta

Ing. Hana Odehnalová - 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 30. října 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 Úsuší 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 1,96 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,81 %

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 Úsuší k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Úsuší, dne 2. března 2018

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

Eva Sedláčková

.....
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.

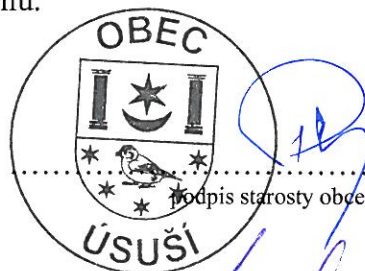
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 2. března 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Karel Pleva

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Ing. Hana Odehnalová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtové provizorium na rok 2017
- Rozpočtová opatření číslo 1 a 2/2017
- Rozpočtová opatření číslo 3 - 5/2017
- Střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2018 - 2020
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2018 - 2020
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis ze dne 17. 5. 2017 - KB
- Evidence poplatků za odpad 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 4/2017
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2017
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Smlouva č. 044975/17/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 16. 10 2017 - Úsuší - technika na údržbu veřejných prostor
- Finanční vypořádání dotace ze dne 14. 12. 2017 - Úsuší - technika na údržbu veřejných prostor
- Nájemní smlouva k nemovité věci ze dne 24. 4. 2017 - pronájem části pozemku p.č. 311ú3
- Záměr pronajmout pozemek ze dne 6. 3. 2017 - pronájem části pozemku p.č. 311ú3
- Kupní smlouva o převodu nemovitých věcí ze dne 18. 5. 2017 - nákup pozemků p.č. 95/5, 95/7, 95/10, 95/11
- Kupní smlouva o převodu nemovitých věcí ze dne 24. 4. 2017 - nákup pozemků p.č. 315/3, 310/21, 15/5 a prodej pozemků p.č. 15/2, 310/22 a 311/4
- Záměr prodat pozemky ze dne 6. 3. 2017 - prodej pozemků p.č. 15/2, 310/22 a 311/4
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 11. 12. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 28. 12. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 20. 12. 2016
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 28. 2. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 12. 4. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 2. 5. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 7. 6. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 22. 6. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Úsuší, které se konalo dne 25. 9. 2017