



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

SpZn.: S - JMK 62525/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 obce VELENOV, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 3. prosince 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 17. března 2016. 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 Velenov
Velenov 74, 680 01 Boskovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Burgerová**

Kontrolor:

Ing. Jitka Lošťáková

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:

Jan Havelka - starosta
Petra Malachová - 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. října 2015, 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

- *Na základě usnesení č. 9/6/12 ze dne 14. 9. 2012 byla starostovi obce svěřena pravomoc k provádění rozpočtových opatření do výše 50.000,- Kč. V roce 2014 bylo provedeno celkem 11 rozpočtových opatření. Kontrolou bylo zjištěno, že rozpočtové opatření č. 11/2014 ze dne 31. 12. 2014 ve výši 440.000,- Kč, bylo provedeno starostou obce nad rámec svěřených pravomocí zastupitelstvem obce Velenov. Bylo postupováno v rozporu s § 99 odst. 2 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. **Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 18. 3. 2015 dodatečně schválilo rozpočtové opatření č. 11/2014 a dále usnesením 11/2/2015 pověřilo starostu provádět rozpočtová opatření neomezeně. Nedostatek obdobného rázu již v průběhu roku 2015 nebyl zjištěn. Napraveno.***
- *Na základě Kupní smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitostem ze dne 11. 3. 2014 prodala obec Velenov pozemek p.č. 114/28 o výměře 403 m² v k.ú. Velenov. Právní účinky vkladu vznikly dnem 12. 3. 2014. Příjem za prodaný pozemek byl zaúčtován do rozpočtu obce ve výši 8.060,- Kč d.č. 110 ze dne 11. 3. 2014. O převodu nemovitosti nerozhodlo zastupitelstvo obce, jak stanoví § 85 písm a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. **Na zasedání zastupitelstva obce dne 17. 12. 2014 byla výše uvedená smlouva dodatečně schválena a dále dne 13. 5. 2015 zastupitelstvo obce přijato systémové opatření k nápravě tak, aby se již tento nedostatek neopakoval. Plnění opatření bylo ověřeno na kupní smlouvě ze dne 13. 5. 2015 (schválena ZO dne 28. 1. 2015). Napraveno.***

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Velenov za rok 2015

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 2015 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 2,93 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,87 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Velenov, dne 17. března 2016

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

Jana Burgerová

.....
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.

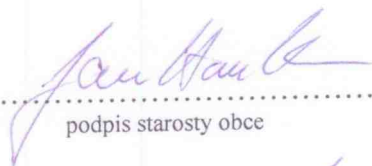
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 17. března 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

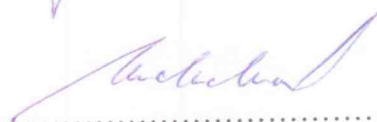
Jan Havelka

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Petra Malachová

.....
účetní


.....
podpis účetní



OBEC VELENOV
Velenov 74, 680 01
Tel.: 724 189 203
IČ: 47884541
velenov@velenov.cz

