



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

SpZn.: S - JMK 30829/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce TIŠNOVSKÁ NOVÁ VES, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 11. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. února 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 Tišnovská Nová Ves
Tišnovská Nová Ves 29, 594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

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 byla přítomna:

Mgr. Petra Jakešová, Ph.D. - starostka

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

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 Tišnovská Nová Ves 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 2,03 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,56 %
- 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 Tišnovská Nová Ves k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Tišnovská Nová Ves, dne 14. února 2020

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

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 starostka obce Tišnovská Nová Ves. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 14. února 2020. Zástupce územního celku prohlašuje, že poskytla pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Petra Jakešová, Ph.D.

.....
starostka obce

Jakešová
.....
podpis starostky obce

Obec Tišnovská Nová Ves
Tišnovská Nová Ves č. 29
594 51 Křížanov
IČ: 00599883

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 5/2019
- Rozpočtová opatření číslo 6 - 8/2019
- Schválený rozpočet na rok 2019
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 - 2022
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 . 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2018
- Schválený závěrečný účet za rok 2018
- Evidence poplatků za psa za 2019
- Evidence poplatků za odpad za 2019
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 6. 2019 - odvoz zeminy
- Mzdový list os. č. 102 - odvoz zeminy
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 9. 2019 - natírání a sázení stromků
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 9/2019
- Mzdové listy zastupitelů za období 10 - 12/2019
- Pokladní doklady za 12/2019
- Pokladní doklady za červen, červenec a září 2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK 061207/19OKH ze dne 14. 11. 2019 . "Přístavba garáže s obecním skladem"
- Smlouva o dílo č. 03/05/2019 ze dne 5. 6, 2019 - "Přístavba garáže s obecním skladem - stavební práce"
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.:NM - 014330050285/001 ze dne 14. 1. 2019 - obec povinná
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Přístavba garáže s obecním skladem - stavební práce"
- - zadávací dokumentace na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 2. 5. 2019
- - výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 2. 5. 2019 (osloveny 3 firmy)
- - zpráva z výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 24. 5. 2019
- - rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 24. 5. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 22. 12. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 2. 2. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 8. 3. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 26. 4. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 24. 5. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 19. 7. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 19. 9. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 25. 10. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva Obce Tišnovská Nová Ves konaného dne 13. 12. 2019