



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 57372/2011 OKP
Č. j.: JMK 57372/2011

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 obce **MILÍČOVICE**, okres **Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 22. září 2011 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. května 2012. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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 Milíčovice
Milíčovice 40
669 02 Znojmo 2

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Veronika Rychlá**

Kontrolor: Bc. Dagmar Dohnalová
Bc. Zdeňka Poláčková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena zastupováním vedoucího odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Evžen Brtník - starosta
Jana Kabilková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- *Evidence rozpočtových opatření za rok 2011, Rozpočtová opatření č. 6-9/2011*
- *Inventarizace za rok 2011 - inventurní soupisy*
- *Inventarizační zpráva za rok 2011 vč. přílohy*
- *Plán inventur na rok 2011 vč. přílohy*
- *Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2011 (mzdová rekapitulace)*
- *Mzdové listy zastupitelů obce za rok 2011*
- *Pokladní doklady za období prosinec 2011*
- *Účetní doklady vztahující se k pohybu majetku*
- *Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem*
- *Přehled dooprávkování majetku k 31. 12. 2011, Účetní odpisový plán pro rok 2011*
- *Účtový rozvrh roku 2011*
- *Komentář k finančnímu vypořádání 2011, Výpis internetového bankovníctví ze dne 5. 1. 2012 a ze dne 12. 1. 2012 (vratky nevyčerpaných dotací)*
- *Smlouva č. 007592/11/OŽP ze dne 20. 9. 2011 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje, Oznámení ze dne 8. 11. 2011 - odmítnutí dotace z důvodu změny investora*
- *Smlouva č. 010250/11/ORR ze dne 30. 11. 2011 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje, Zpráva pro závěrečné vyhodnocení akce a Finanční vyúčtování dotace ze dne 5. 1. 2012*

- Smlouva o dílo č. 06012011 ze dne 28. 6. 2011 (předmět smlouvy - "Zhotovení plynofikace, topné soustavy a sanitty")
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. 06012011 ze dne 9. 8. 2011
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo č. 06012011 ze dne 6. 10. 2011
- Smlouva E.ON: 4707-154/001/2011-ZN-AD ze dne 18. 8. 2011 o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu, vystavená faktura VS 6 ze dne 31. 12. 2011
- Směrnice č. 15/2011 Odpisový plán
- Zpráva o daňové kontrole č.j. 394325/11/288988707719 ze dne 13. 12. 2011
- Platební výměr č. 456/2011 ze dne 13. 12. 2011, Platební výměr č. 488/2011 na penále za porušení rozpočtové kázně ze dne 21. 12. 2011
- Zápis z 7.zasedání ZO Miličovice konaného dne 3. 11. 2011
- Zápis z 8. zasedání ZO Miličovice konaného dne 13. 12. 2011
- Zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 11. 8. 2011 a 8. 12. 2011
- Zápis z činnosti finančního výboru ze dne 11. 8. 2011 a 8. 12. 2011

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Miličovice za rok 2011

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 2011 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 0,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,28 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 465/2011 Sb. s účinností od 30. 12. 2011, která nově v ustanovení § 17 odst. 6 stanoví, že územní samosprávný celek zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úřední desce může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Milíčovice, dne 31. května 2012

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

Bc. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Milíčovice pan Evžen Brtník a účetní obce paní Jana Kabilková prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Evžen Brtník

.....
starosta obce

OBEC MILÍČOVICE
MILÍČOVICE 40
669 02 ZNOJMO
IČ: 00626878

.....
podpis starosty obce

Jana Kabilková

.....
účetní

.....
podpis účetní

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

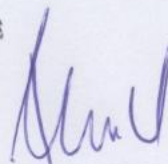
Já, níže podepsaný starosta obce Milíčovice prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2011 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Milíčovice dne 31. května 2012.

Evžen Brtník

.....
starosta obce

OBEC MILÍČOVICE
MILÍČOVICE 40
669 02 ZNOJMO
IČ: 00636878



.....
podpis starosty obce

obce MILÍČOVICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dalšího přezkoumání hospodaření, které proběhlo ve dne 23. září 2011 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 31. května 2012. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 431/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Milíčovice
Milíčovice 40
669 02 Znojmo 2

Přezkoumání vykonali:

Koordinátor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Veronika Rychtlá

Kontrola:

Bc. Dagmar Dolanská
Mg. Zdenka Poláčková

Pověřeni k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 3 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dolanská - předseda kontrolního sdružení územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a právního Kariškového úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Evžen Brtník - starosta

Jana Kalisková - účetní