

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

SpZn.: S - JMK 39049/2018 OKP

Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 města VEVERSKÁ BÍTÝŠKA, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 5. září 2018 a 6. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. března 2019 a 5. března 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: Městský úřad Veverská Bítýška
Na městečku 72, 664 71 Veverská Bítýška

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor: Ing. Pavla Mašková
Ing. Eliška Krýsová

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:

Josef Mífek - starosta
Ilona Večeřová - 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 13. srpna 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

- *Dne 10. 7. 2017 byla uzavřena Kupní smlouva v rámci projektu „Pořízení nového dopravního automobilu“. Cena za provedení předmětu smlouvy byla stanovena na základě veřejné zakázky malého rozsahu, a to ve výši 649 000 Kč bez DPH. Kontrolou profilu zadavatele bylo zjištěno, že uvedená smlouva byla zveřejněna až dne 6. 10. 2017. Městys tak nepostupoval v souladu s ustanovení § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, kdy je stanoveno, že veřejný zadavatel uveřejní na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku, jejíž cena přesáhne částku 500 000 Kč bez DPH včetně všech jejích změn a dodatků a to do 15 dnů ode dne jejího uzavření. Obdobně chybně bylo postupováno i v případě Dodatku č. 1 ke smlouvě o dílo č. 9-1909 A16, který byl uzavřený dne 22. 5. 2017 a na profilu zadavatele zveřejněný až dne 24. 8. 2017. Město přijalo nápravné opatření, že již bude dodržována lhůta uveřejnění smlouvy uzavřené na veřejnou zakázku, jejíž cena přesáhne částku 500 000,- Kč bez DPH včetně jejích změn a dodatků na profilu zadavatele, a to nejpozději do 15 dnů ode dne jejich uzavření. Napraveno.*

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Veverská Bítýška 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 2,11 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,87 %
- 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:

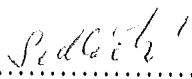
Dluh města Veverská Bítýška k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Veverská Bítýška, dne 5. března 2019

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

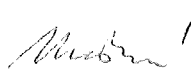
Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

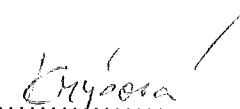
Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

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 města Veverská Bítýška. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. března 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Josef Mífek

.....
starosta města

MĚSTO
VEVERSKÁ BÍTÝŠKA
664 71

① podpis starosty města

Ilona Večeřová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočet na rok 2018 - návrh
- Rozpočtové provizorium pro rok 2018
- Rozpočtová opatření číslo 3 - 6/2018
- Rozpočtová opatření číslo 1 a 2/2018
- Rozpočet na rok 2018
- Rozpočet na rok 2018 - sociální fond
- Rozpočet na rok 2018 - fond pro údržbu hrobů
- Střednědobý výhled rozpočtu v tis. Kč na rok 2019 - 2021 - návrh
- Střednědobý výhled rozpočtu v tis. Kč na rok 2019 - 2021
- Závěrečný účet Městyse Veverská Bítýška za rok 2017 - návrh
- Závěrečný účet Městyse Veverská Bítýška za rok 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2018 - příspěvková organizace Základní škola Veverská Bítýška
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018 - příspěvková organizace Základní škola Veverská Bítýška
- Plán inventur na rok 2018 - příspěvková organizace Základní škola Veverská Bítýška
- Plán inventarizace na rok 2018
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018
- Plán inventur na rok 2018 - vývařovna obědů
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018 - vývařovna obědů
- Inventarizační zpráva za rok 2018 - vývařovna obědů
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 7/2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 8 - 12/2018
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 16. 4. 2018 (příjemce dotace FC Veverská Bítýška, z.s.)
- Žádost o poskytnutí veřejné finanční podpory z rozpočtu městyse Veverská Bítýška ze dne 21. 3. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 20. 9. 2018 (příjemce dotace TC Veverská Bítýška z.s.)
- Žádost o poskytnutí veřejné finanční podpory z rozpočtu městyse Veverská Bítýška ze dne 16. 8. 2018
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 24. 1. 2018 (pronájem souboru místností v přízemí budovy č.p. 72)
- Záměr pronájmu ze dne 30. 11. 2017
- Smlouva o dílo č. 2018 107 ze dne 14. 9. 2018 na akci " Stavební úprava a přístavba MŠ"
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebnosti ze dne 4. 4. 2018 (prodej pozemku p.č. 1246/2; městys jako oprávněný)
- Záměr prodat ze dne 1. 12. 2017
- Kupní smlouva ze dne 26. 3. 2018 (koupě prodloužení kanalizačního řadu a vodovodu v ulici V Brance)
- Kupní smlouva ze dne 26. 9. 2018 (prodej pozemku p.č. 1338/6)
- Záměr městyse prodat ze dne 2. 8. 2018
- Kupní smlouva ze dne 5. 9. 2018 (prodej části pozemku p.č. 1291/1)
- Záměr městyse prodat ze dne 5. 12. 2017
- Směnná smlouva ze dne 14. 3. 2018 (nabytí p.č. 794/4, pozbytí p.č. 794/1)
- Záměr směnit pozemky ze dne 16. 11. 2017
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1010991823 ze dne 20. 8. 2018 (nabytí pozemku p.č. 2425/17)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. BP - 17/250 ze dne 23. 5. 2018 (nabytí pozemku p.č. 1872/12)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: NM-014330049619/001 ze dne 28. 11. 2018 (město jako povinný)
- Zjednodušené podlimitní řízení na akci "Stavební úpravy a dostavba Mateřské školy, Veverská Bítýška, ul. Zábitešů" (Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 5. 4. 2018, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 9. 5. 2018, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 30. 5. 2018, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 30. 5. 2018, Oznámení o výběru zadavatele ze dne 31. 5. 2018)
- Písemná informace o přijetí nápravných opatření a zároveň i o jeho plnění ze dne 26. 6. 2018
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva města konaného dne 12. 9. 2018
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva města konaného dne 11. 12. 2018
- Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva města konaného dne 2. 11. 2018

- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva městyse konaného dne 18. 12. 2017
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva městyse konaného dne 19. 2. 2018
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva městyse konaného dne 4. 4. 2018
- Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva městyse konaného dne 8. 6. 2018