

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

SpZn.: S - JMK 62349/2014 OKP
Č. j.: JMK 62349/2014

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

obce HOSTĚNICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. září 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 10. února 2015. 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 Hostěnice
Hostěnice 57, 664 04 Mokrá

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor:

Mgr. Zdeňka Procházková

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 byly přítomny:

Mgr. Eva Karásková - starostka

Lada Pospíchalová - 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 31. července 2014, 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 Hostěnice za rok 2014

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 2014 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 2,61 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,73 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Hostěnice, dne 10. února 2015

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

Eva Sedláčková

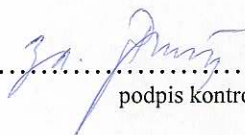
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
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 převzala starostka obce Hostěnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 10. února 2015. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Eva Karásková

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

Lada Pospíchalová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Obec Hostěnice
Hostěnice 57, 664 04 Mokrá
IČ: 00488151, DIČ: CZ00488151
Tel.: 544 250 763 ①

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2014
- Přehled uzavřených RO za období 1.2014 - 12.2014
- Rozpočtová opatření č. 1 - 8 za období leden - srpen 2014
- Rozpočtová opatření č. 9, 10, 11, 12 za období září - prosinec 2014
- Rozpočtový výhled a období 2015 - 2017
- Schválený rozpočet na rok 2014
- Závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2013
- Bankovní výpis ze dne 19. 12. 2014 - ČS
- Bankovní výpis ze dne 26. 8. 2014 - ČS
- Inventurní soupisy inventarizačních položek za rok 2014
- Plán inventur pro rok 2014
- Inventarizační zpráva za rok 2014
- Protokoly o vyřazení majetku ze dne 31. 12. 2014
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 26 za období leden - srpen 2014
- Platový výměr zaměstnance s osobním číslem 26 ze dne 1. 3. 2014
- Pracovní náplň zaměstnance s osobním číslem 26
- Pracovní smlouva ze dne 31. 8. 2007 a Dohoda o změně pracovní smlouvy ze dne 1. 3. 2014, oboje uzavřené se zaměstnancem s osobním číslem 26
- Mzdové listy členů zastupitelstva s osobními čísly 00031, 00040, 00006, 00041, 00072, 00034, 00073 za období leden - prosinec 2014
- Mzdové listy členů zastupitelstva s osobními čísly 00039, 00040, 00041, 00043 za období leden - srpen 2014
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem - KP
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní závěrka obce Hostěnice za rok 2013
- Účtový rozvrh bez rozpočtové skladby - rok 2014
- Darovací smlouva č. 4 ze dne 27. 2. 2014 - Charita Rajhrad
- Dohoda o pracovní činnosti uzavřená dne 1. 12. 2013 se zaměstnancem s osobním číslem 13 (správce sportovního zařízení)
- Dohoda o provedení práce č. 8 uzavřená dne 27. 6. 2014 se zaměstnancem s osobním číslem 51 (roznos zpravodaje)
- Dohoda o poskytnutí příspěvku ze dne 10. 6. 2014 - Junák
- Finanční vyúčtování příspěvku od obce Hostěnice ze dne 14. 11. 2014 - Junák
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 8. 8. 2014 - Oprava fasády MŠ
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 16. 12. 2014 - Oprava fasády MŠ
- Vyúčtování přijaté účelové dotace ve výši 19.500,-- Kč na konání voleb do Evropského parlamentu, ÚZ 98348
- Vyúčtování účelové dotace ve výši 26.000,-- Kč na konání voleb do zastupitelstev obcí a Senátu Parlamentu ČR, ÚZ 98187
- Smlouva o nájmu ze dne 14. 4. 2014 - pronájem části p.č. 274/25
- Záměr obce ze dne 3. 3. 2014
- Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 3. 12. 2014 - pozemek p.č. 274/31
- Záměr obce ze dne 21. 10. 2014 - pozemek p.č. 274/31
- Smlouva o dílo č. 1404 ze dne 31. 3. 2014-oprava fasády Mateřské školy v Hostěnicích
- Smlouva č. BM-014330026314/001 o zřízení věcného břemene ze dne 9. 4. 2014
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 2. 7. 2014
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 6. 10. 2014 - obec oprávněná
- Dokumentace k veřejné zakázce "Oprava fasády Mateřské školy v Hostěnicích"
- Zápis č. 1/2014 z ustavujícího zasedání zastupitelstva obce Hostěnice
- Zápis č. 2/2014 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 20. 11. 2014
- Zápis č. 9/2013 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 10. 12. 2013 (rozpočet, rozpočtový výhled)
- Zápis č. 2/2014 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 1. 4. 2014
- Zápis č. 3/2014 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 20. 5. 2014