

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

SpZn.: S - JMK 61573/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

obce HOSTĚNICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 19. října 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. února 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 Hostějnice
Hostějnice 57, 664 04 Mokrý

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor: Bc. Marta Fuchsová

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 11. září 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 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 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:

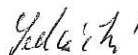
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,38 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,27 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Hostějnice, dne 8. února 2016

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

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 8. února 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Eva Karásková

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

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

Lada Pospíchalová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Hostěnice na rok 2015
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 9/2015
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtová opatření číslo 10 - 12/2015
- Rozpočtový výhled na období 2016 - 2018
- Schválený rozpočet obce Hostěnice na rok 2015
- Závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2014
- Bankovní výpis číslo 182 ze dne 25. 9. 2015 - ČS
- Bankovní výpis ze dne 22. 10. 2015 - ČS
- Plán inventur na rok 2015
- Inventurní soupisy inventarizačních položek pro rok 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015
- Protokol o vyřazení majetku ze dne 31. 12. 2015 - studie kabiny
- Inventarizace příspěvkové organizace - Mateřská škola Hostěnice
- Mzdový list os. č. 074 za období 1 - 9./2015
- Výkaz práce za měsíc září 2015
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 9/2015
- Mzdové listy zastupitelů za období 10- 12/2015
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem - konečný přezkum
- Dodatek č. 3 ke Zřizovací listině PO Mateřské školy Hostěnice ze dne 24. 9. 2015
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 3. 2015 - úklid obecních prostor
- Dohoda o poskytnutí příspěvku ze dne 9. 1. 2015 (příjemce Římskokatolická farnost Pozoříce)
- Dotační program obce Hostěnice "Podpora rozvoje v oblasti kultury, sportu a spolkové činnosti v roce 2015"
- Veřejnosprávní smlouva č. 3/2015 o poskytnutí dotace ze dne 18. 5. 2015 (příjemce dotace - SDH Hostěnice)
- Smlouva č. 030905/15/OHK o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 20. 8. 2015 (technické zhodnocení požárního auta)
- Smlouva č. 032020/15/OSV o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 28. 8. 2015 (podpora aktivního života seniorů - posilovací stroje)
- Nájemní smlouva ze dne 13. 4. 2015 (pronájem nebytových prostor v budově č. p. 159)
- Záměr obce Hostěnice pronajmout nebytové prostor v objektu č.p. 159 ze dne 11. 3. 2015
- Smlouva o dílo č. 033241 ze dne 16. 7. 2015 (technické zhodnocení TATRY 815)
- Darovací smlouva ze dne 1. 7. 2015 (bezúplatné nabytí komunikace, kanalizace a vodovod)
- Kupní smlouva ze dne 26. 8. 2015 - prodej pozemku p.č. 578
- Záměr prodeje ze dne 15. 5. 2015 - prodej pozemku p.č. 578
- Směnná smlouva ze dne 26. 8. 2015 (směna p. č. 110/47)
- Záměr směny ze dne 4. 8. 2014 (pozemek p. č. 110/47)
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 29. 12. 2015 - obec oprávněná
- Dokumentace k veřejné zakázce "Technické zhodnocení - rekonstrukce TATRY 815 - CAS 32"
- Oznámení o zahájení kontroly v Mateřské škole Hostěnice ze dne 18. 11. 2015
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v Mateřské škole Hostěnice ze dne 7. 12. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 11. 12. 2014
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 26. 3. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 14. 5. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 25. 6. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 24. 9. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 12. 11. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 10. 12. 2015
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 28. 12. 2015
- Cestovní příkaz ze dne 16. 4. 2015