

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

SpZn.: S - JMK 24578/2014 OKP
Č. j.: JMK 24578/2014

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

městysu HVĚZDLICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 8. října 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. února 2015 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: Úřad městysu Hvězdlice
Nové Hvězdlice 72, 683 41 Bohdalice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Antonie Dobrovolná**

Kontrolor: Jana Urbánková
Viera Svobodová

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 byli přítomni:

Ing. Zdeněk Tejkal - starosta

Vlasta Nováková - 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 14. srpna 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 městyse Hvězdlice 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 0,49 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 7,79 %

Hvězdlice, dne 3. února 2015

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

Antonie Dobrovolná

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Urbánková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

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 starosta městyse Hvězdlice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 3. února 2015. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Zdeněk Tejkal

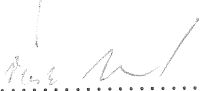
.....
starosta městyse

MĚSTYS HVĚZDLICE
683 41 okr. VYŠKOV
IČO: 291811


.....
podpis starosty městyse

Vlasta Nováková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu, rozpis rozpočtu na rok 2014
- Evidence rozpočtových opatření za období 10-12/2014
- Rozpočtová opatření č. 1 - 6
- Rozpočtové opatření 7-8/2014
- Rozpočtový výhled městyse na r. 2015 - 2016
- Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu zřízené příspěvkové organizaci (ze dne 13. 1. 2014 a ze dne 3. 7. 2014)
- Bankovní výpis KB - denní č. 169, 171
- Bankovní výpisy KB č. 93, 97
- Zápis o předání majetku do užívání ze dne 29. 8. 2014 (autobusová čekárna)
- Plán inventur na rok 2014
- Inventurní soupisy majetku a závazku k 31. 12. 2014
- Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci roku 2014
- Mzdové listy členů zastupitelstva za leden - srpen 2014
- Mzdové listy zastupitelů za období 10-12/2014
- Pokladní doklady za měsíc květen
- Pokladní odklady od 19. 12. 2014, pokladní kniha
- Pokladní kniha za měsíc květen
- Účetní doklady ke kontrolovaným písemnostem za období listopad, prosinec
- Účetní doklady ke kontrolovaným písemnostem do srpna 2014
- Účtový rozvrh roku 2014
- Rozvaha a Příloha MŠ Hvězdlice k 30. 6. 2014
- Výkaz zisku a ztráty MŠ Hvězdlice k 30. 6. 2014
- Dohoda o provedení práce (třídění a roznos hlasovacích lístků na volby do EP)
- Dohoda o provedení práce ze dne 12. 5. 2014 na přípravu a distribuci hlasovacích lístků
- Smlouva o poskytnutí neinvestičního transferu z rozpočtu městyse Hvězdlice (Slovan Hvězdlice)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 026696/14 ze dne 20. 10. 2014 - neinvestiční na "Výzbroj a výstroj jednotky JPO III, oprava PS 12 (180.000,- Kč)
- Finanční vyúčtování dotace "Výzbroj a výstroj jednotky JPO III, oprava PS 12" ze dne 23. 12. 2014
- Vyúčtování dotace na konání voleb do EP
- Nájemní smlouva na byt č. 5 z 31. 10. 2014
- Smlouva o nájmu nebytového prostoru ze dne 1. 8. 2014
- Smlouva o dílo ze dne 28. 8. 2014 s dodavatelem Stuchlík-Hošťálek na výměnu oken a s tím související sádkartonářské práce (137.000,- Kč včetně DPH)
- Kupní smlouva ze dne 20. 8. 2014 na nákup pozemku od fyzické osoby (p. č. 3215/5 o 1841 m2)
- Kupní smlouva ze dne 20. 8. 2014 na prodej pozemku o. č. 118/11 fyzické osobě
- Smlouva o převodu vlastnictví k majetku č. 3/2014 (Informační tabule, měřič rychlosti)
- Záměr obce prodat pozemek p. č. 118/11
- Zveřejněný záměr na pronájem nebytových prostor ze dne 23. 7. 2014
- Dokumentace k zakázce malého rozsahu "Výměna střešních oken" - nabídky firem, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek na akci, sdělení o výběru dodavatele
- Protokol z veřejnosprávní kontroly u MŠ Hvězdlice ze dne 26. 11. 2014
- Zápis z jednání rady konaných dne 5. 3., 26. 3. a 13. 8. 2014
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 3. 10. 2014
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 14. 11. 2014
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 11. 12. 2014
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 5. 11. 2014
- Zápis z jednání zastupitelstva konaných dne 5. 3., 26. 3., 7. 5., 18. 6., 23. 7. a dne 5. 9. 2014