



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

SpZn.: S - JMK 68708/2013 OKP
Č. j.: JMK 68708/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 obce **KNĚŽDUB**, okres **Hodonín**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 5. září 2013 jako Dílčí přezkoumání a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 17. února 2014 jako Konečné přezkoumání. 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 Kněždub
Kněždub 140, 696 64 Kněždub

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jarmila Antošová**

Kontrolor: Marta Otáhalová

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:

Libor Grabec - starosta

Ludmila Krausová - 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:

- Rozpočtová opatření č. 5 a č. 6
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2013
- Bankovní výpis KB č. 202 k 31. 12. 2013
- Bankovní výpis ČNB č. 26 k 31. 12. 2013
- Inventurní soupisy majetku a závazků, inventarizační zpráva za rok 2013 a plán inventur příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Kněždub
- Plán inventur na rok 2013
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 3. 1. 2014
- Inventurní soupisy majetku a závazků
- Inventurní zpráva za rok 2013
- Kniha došlých faktur od 01. 01. 2013 do 31. 12. 2013
- Mzdové listy členů zastupitelstva
- Pokladní doklady za měsíc prosinec
- Pokladní kniha za prosinec
- Inventurní karty nově pořízeného dlouhodobého majetku
- Účetní doklady související s pořízením dlouhodobého majetku
- Účtový rozvrh roku 2013

- Vyúčtování poskytnutého účelového příspěvku TJ Sokol
- Rozhodnutí č.j. 44/MK - S 4611/2013 OULK o poskytnutí účelové dotace
- na automatizaci obecní knihovny
- Vyúčtování účelové dotace na automatizaci obecní knihovny včetně účetních dokladů souvisejících s čerpáním dotace
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na opravu CAS T 148 ze dne 2. 9. 2013, finanční vyúčtování ze dne 22. 10. 2013 a účetní doklady související s přijetím a čerpáním účelové dotace
- Nájemní smlouva č. 150/2011
- Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě č. 150/2011 ze dne 23. 12. 2013
- Kupní smlouva ze dne 19. 9. 2013 (CTS-servis, a.s., Poděbrady)
- Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene ze dne 11. 9. 2013
- Záměr Obce Kněždub pronajmout pozemky určené k zemědělskému obhospodařování
- Výzva k podání nabídky ze dne 12. 8. 2013
- Nabídky jednotlivých uchazečů
- Zpráva zadavatele ze dne 1. 10. 2013
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky veřejné zakázky ze dne 2. 9. 2013
- Směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku, účinná od 1. 12. 2011
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků, účinná od 23. 11. 2011
- Směrnice o účetnictví, vnitřní směrnice č. 2
- Zápis z 21. - 23. schůze zastupitelstva obce v roce 2013
- Zápis č. 10 ze schůze kontrolního výboru ze dne 21. 11. 2013
- Zápis č. 10 ze zasedání finančního výboru dne 11. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Kněždub za rok 2013

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 2013 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 1,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,41 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Kněždub, dne 17. února 2014

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

Ing. Jarmila Antošová

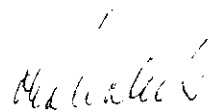
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Marta Otáhalová

.....
kontrolor

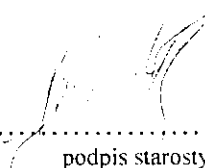


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Kněždub pan Libor Grabec a účetní obce paní Ludmila Krausová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli 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.

Libor Grabec

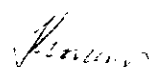
.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Ludmila Krausová

.....
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.

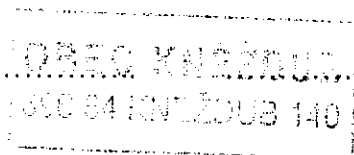
Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

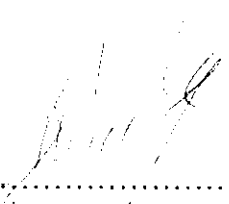
Já, níže podepsaný starosta obce Kněždub prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Kněždub dne 17. února 2014.

Libor Grabec

starosta obce




podpis starosty obce