



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

SpZn.: S - JMK 60777/2015 OKP

Č. j.: JMK /2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

obce KŘEPICE , okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 14. října 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 9. března 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 Křepice
Křepice 45, 671 40 Tavíkovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeněk Vejvalka**

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 byla přítomna:

Jana Šálková - 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 15. 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 rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Křepice 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:

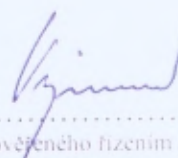
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,40 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,81 %

Křepice , dne 9. března 2016

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

Ing. Zdeněk Vejvalka

.....
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.

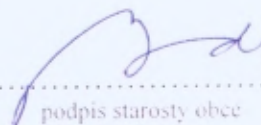
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Křepice . Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 9. března 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Obec Křepice
571 40 Tavitkovice

Zdeněk Brandl


.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Jana Šálková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2015
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtová opatření č. 1/2015 - 4/2015
- Rozpočtová opatření č. 5/2015 - 8/2015
- Rozpočtový výhled na období 2016 - 2018
- Schválený rozpočet na rok 2015
- Závěrečný účet za rok 2014
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2015
- Mzdové listy zastupitelů obce za leden - červenec 2015
- Mzdové listy zastupitelů obce za období září 2015 - prosinec 2015
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2015
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Časové rozlišení transferů (rozpuštění) - rok 2015
- Inventarizační zpráva ze dne 16. 1. 2016
- Plán inventur na rok 2015 ze dne 11. 11. 2015
- Roční účetní odpisy podle SU a AU
- Účetní odpisový plán pro rok 2015
- Účetový rozvrh roku 2015
- Darovací smlouva ze dne 12. 6. 2015 (obec obdarovaná, pozemek parc.č. 431)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č.031528/15/OKH ze dne 21. 7. 2015 (neinvestiční ve výši 40.000,- Kč na opravu fasády požární zbrojnice)
- Smlouva o dílo č. 198/LAAA-038/2015 ze dne 3. 9. 2015 na akci "Křepice - opravy komunikací po kanalizaci" (cena díla)
- Kupní smlouva č. 14232014 ze dne 25. 5. 2015 (prodej pozemku parc.č. 75)
- Záměr prodeje pozemku parc.č. 75
- Kupní smlouva ze dne 1. 9. 2015 (nákup pozemku parc.č. 341/6)
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Křepice konaného dne 12. 12. 2014 (rozpočtové provizorium), 16. 1. 2015, 15. 4. 2015, 6. 5. 2015, 24. 6. 2015
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Křepice konaného dne 2. 9. 2015, 14. 10. 2015, 11. 11. 2015
- Znalecký posudek č. 575-18/2015 ze dne 19. 2. 2015 (ocenění pozemku poarc.č. 75)