



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

SpZn.: S - JMK 59554/2013 OKP
Č. j.: JMK 59554/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

obce HRÁDEK, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 20. listopadu 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. března 2014. 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 Hrádek
Hrádek 16
671 27 Hrádek

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Veronika Rychlá**

Kontrolor: 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 byli přítomni:

Ondřej Kubic - starosta

Martina Matochová, DiS. - 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:

- *Přehled rozpočtových opatření v roce 2013*
- *Rozpočtová opatření č. 7/2013 - 9/2013*
- *Inventarizace za rok 2013 - inventurní soupisy*
- *Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2013 ze dne 16. 1. 2014, Zápis o výsledku inventarizace k 31. 12. 2013 ze dne 16. 1. 2014*
- *Plán inventur pro rok 2013 vč. příloh č. 1 a č. 2*
- *Příkaz č. 1/2013 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2013 ze dne 29. 10. 2013*
- *Mzdové listy zastupitelů obce s osobními čísly 35, 12, 38, 29, 43, 32, 40, 33, 41, 34, 17 za rok 2013*
- *Pokladní doklady za měsíc 12/2013*
- *Pokladní deník za měsíc 12/2013*
- *Účetní doklady vztahující se k pohybu majetku*
- *Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem*
- *Ostrý účetní odpis za III. čtvrtletí 2013*
- *Účtový rozvrh roku 2013*
- *Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 20596/13/OKH ze dne 21. 10. 2013 (20.000,- Kč na výzbroj a výstroj JSHD)*
- *Vyúčtování účelové dotace na konání voleb do Poslanecké sněmovny PČR*

- Nájemní smlouva ze dne 1. 11. 2013 (pozemek p.č. 5701/8)
- Kupní smlouva ze dne 17. 10. 2013 (pozemek p.č. 2168)
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 10. 12. 2013 (SOLAR 2 s.r.o.)
- Záměr obce prodat pozemek p.č. 2168
- Záměr obce pronajmout pozemek p.č. 5701/8
- Zápis o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Hrádek konaného dne 12. 9. 2013, 7. 11. 2013 a 19. 12. 2013
- Inventarizace příspěvkové organizace MŠ a ZŠ ke dni 31. 12. 2013 (plán inventur, inventarizační zpráva, inventurní soupisy)
- Zpráva o výsledku kontroly kontrolního výboru ze dne 17. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Hrádek 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 0,77 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,49 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 11,81 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Kontrolou předložených uzavřených smluvních vztahů bylo zjištěno, že ne ve všech smlouvách byla uvedena doložka stvrzující předchozí zveřejnění, a to ve smyslu ustanovení § 41 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, kdy podmiňuje-li zákon platnost právního úkonu obce předchozím zveřejněním, schválením nebo souhlasem, opatří se listina osvědčující tento právní úkon doložkou, již bude potvrzeno, že tyto podmínky jsou splněny. Jednalo se například o Kupní smlouvu uzavřenou dne 15. 8. 2013 a Nájemní smlouvu ze dne 1. 3. 2013.

Hrádek, dne 12. března 2014

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

Bc. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Zdeněk Vejvalka

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Hrádek pan Ondřej Kubic a účetní obce paní Martina Matochová, DiS. prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytl 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.

Ondřej Kubic

.....
starosta obce

OBEC HRÁDEK
671 27 Hrádek u Znojma
IČ: 00 292 869 DIČ: CZ00292869
-2-

.....
podpis starosty obce

Martina Matochová, DiS.

.....
účetní

.....
podpis účetní

P o u č e n í

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.

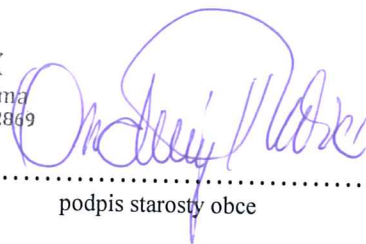
Já, níže podepsaný starosta obce Hrádek prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Hrádek dne 12. března 2014.

Ondřej Kubic

.....
starosta obce

OBEC HRADEK
671 27 Hrádek u Znojma
IČ: 00 292 869 DIČ: CZ00292869
-2-



.....
podpis starosty obce