

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

SpZn.: S - JMK 36939/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

obce TRSTĚNICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. ledna 2017. 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 Trstěnice
Trstěnice 122, 671 71 Hostěradice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Anna Bajerová**

Kontrolor:

Eva Sedláčková

Bc. Dagmar Dohnalová

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:

Jana Smejkalová - starostka

Ludmila Balíková - 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. července 2016, 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 2015 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 Trstěnice za rok 2016

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 2016 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 1,28 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,27 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Trstěnice, dne 31. ledna 2017

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

Mgr. Anna Bajerová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dagmar Dohnalová

kontrolor



podpis kontrolora

Poučení

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.

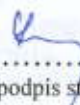
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 31. ledna 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jana Smejkalová

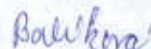
starostka obce



podpis starostky obce

Ludmila Balíková

účetní



podpis účetní

OBEC TRSTĚNICE

Trstěnice 122

671 71 Hostěradice

IČ: 002 93 679

DIČ: CZ00293679

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu - obce Trstěnice na rok 2016
- Návrh rozpočtu sociálního fondu obce Trstěnice na rok 2016
- Rozpočtové provizorium roku 2016 - Obec Trstěnice
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 11/2016
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2016
- Rozpočtový výhled obce Trstěnice na období 2017 - 2025
- Schválený rozpočet obce Trstěnice na rok 2016
- Schválený rozpočet sociálního fondu obce Trstěnice na rok 2016
- Závěrečný účet obce Trstěnice za rok 2015
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2016 (plán inventur, proškolení členů inventarizační komise, inventarizační zpráva, srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů, seznam inventurních soupisů)
- Pracovní smlouva ze dne 31. 12. 2015 - os. č. 94
- Platový výměr ze dne 4. 1. 2016 a ze dne 1. 4. 2016 - os. č. 94
- Mzdový list os. č. 94
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 12/2016
- Pokladní doklady ze dnů 1. až 20. 12. 2016
- Pokladní deník za období 12/2016
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Účetní doklady vztahující se k pohybům majetkových účtů
- Účetní odpisy za období od 1/2016 do 6/2016 (odpisy účtů 021 a 022)
- Inventurní karta požární zbrojnice, inv. č. 210010 (kontrola odpisů)
- Účtový rozvrh roku 2016
- Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2015 (PO ZŠ a MŠ Trstěnice)
- Darovací smlouva na věc nemovitou ze dne 3. 2. 2016 (obdarovaný TJ Sokol Trstěnice, dar přístřešku k sokolovně), inventurní karta č. 210028, Protokol o vyřazení č. 19/2016
- Vyúčtování neinvestičního příspěvku poskytnutého od obce Trstěnice ze dne 29. 11. 2016 (Myslivecké sdružení Obora Trstěnice)
- Žádost o dotaci ze dne 22. 2. 2016, Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 18. 3. 2016 (Myslivecké sdružení Obora Trstěnice)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 2. 6. 2016 - Rekonstrukce hasičské zbrojnice - dotace z roku 2015
- Finanční vypořádání projektu a Závěrečná zpráva - dotace na zpracování územního plánu - ze dne 25. 10. 2016
- Předběžné vyúčtování voleb do krajských zastupitelstev a Senátu Parlamentu ČR
- Smlouva č. 037018/16/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 30. 6. 2016 - II. etapa rekonstrukce hasičské zbrojnice
- Smlouva o dílo ze dne 5. 9. 2016, Dodatek ke smlouvě ze dne 3. 10. 2016, Předávací protokol ze dne 31. 10. 2016, faktura zálohová 09/2016, faktura 11/2016
- Kupní smlouva ze dne 10. 2. 2016 (nákup pozemku parc.č. 261/2), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 17. 2. 2016, Protokol o zařazení č. 4/2016
- Kupní smlouva ze dne 11. 5. 2016 (prodej pozemku parc.č. 4093/19), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 11. 5. 2016, Protokol o vyřazení č. 20/2016
- Oznámení záměru darovat nj. přístavek na pozemku parc.č. 169
- Oznámení záměru prodat část parcely č. 4093/19
- Vnitřní směrnice obce Trstěnice č. 1/2011 pro provedení inventarizace majetku a závazků obce
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 16. 12. 2016, Zápis o seznámení s výsledky ze dne 16. 12. 2016, Pověření k provedení kontroly ze dne 15. 12. 2016 (příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Trstěnice)
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 8. 12. 2015
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 5. 4. 2016
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 5. 1. 2016
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 2. 2. 2016
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 8. 3. 2016
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 10. 5. 2016
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice konané dne 14. 6. 2016
- Zasedání zastupitelstva obce Trstěnice ve dnech 15. 7. 2016, 11. 8. 2016, 6. 9. 2016, 4. 10. 2016, 1. 11. 2016, 7. 12. 2016