



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

SpZn.: S - JMK 42256/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 obce MALEŠOVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 30. července 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. února 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 Malešovice
Malešovice 50, 664 65 Malešovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

Kontrolor: Ing. Jana Seidlová
Bc. Marta Fuchsová
Eva Sedláčková

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 Pavlík - starosta
Irena Hledíková - 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 10. července 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 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 obce Malešovice 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 1,83 %


- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,93 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 23,21 %

Malešovice, dne 3. února 2016

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

Ing. Pavla Mašková

.....
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 Malešovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 3. února 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Zdeněk Pavlík

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce



Irena Hledíková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Malešovice na rok 2015
- Rozpočtová opatření č. 7/2015 - 14/2015
- Rozpočtová opatření číslo 1-6/2015
- Rozpočtový výhled na období 2014 - 2015 ze dne 3.1.2013
- Schválený rozpočet pro rok 2015
- Závěrečný účet obce Malešovice za rok 2014
- Bankovní výpis č. 64 ze dne 1. 4. 2015, č. 101 ze dne 3. 6. 2015 (KB, a. s.)
- Evidence poplatku za psa, za odpad
- Plán inventur ze dne 25. 9. 2015
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2016
- Mzdové listy členů zastupitelstva za období 01-06/2015
- Pokladní doklady za období 04 - 05/2015
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh pro rok 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M z 06/2015
- Registrace akce ze dne 22. 5. 2015 (MMR - Malešováci dětem - dětské hřiště)
- Kupní smlouva ze dne 27. 4. 2015 - prodej pozemku p.č. 8/26
- Záměr obce ze dne 20. 12. 2013
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. BP-15/008 ze dne 29. 4. 2015
- nabytí pozemků p.č. 177/2 a 177/3
- Smlouva o zřízení VB č. 8800071019/VB/P ze dne 18. 3. 2015 - obec povinná
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 8. 9. 2015 (RWE - pozemek p.č. 1205/51)
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Malašováci dětem" - dodávka a osazení herních prvků
- Směrnice č. 1/2014 k postupu při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Vnitřní směrnice obce Malešovice č. 4/2012 Pro provedení inventarizace majetku a závazků obce
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 6. 3. 2015 (MŠ Malešovice)
- Zápis z 6. zasedání Zastupitelstva obce Malešovice, konaného dne 25. 9. 2015
- Zápis z 7. zasedání Zastupitelstva obce Malešovice, konaného dne 6. 11. 2015
- Zápis z 8. zasedání Zastupitelstva obce Malešovice, konaného dne 14. 12. 2015
- Zápis z 9. zasedání Zastupitelstva obce Malešovice, konaného dne 23. 12. 2015
- Zápis z jednání 2. zastupitelstva obce Malešovice ze dne 11.12.2014
- Zápis z jednání 3. zastupitelstva obce Malešovice ze dne 18.02.2015
- Zápis z jednání 4. zastupitelstva obce Malešovice ze dne 29.04.2015
- Zápis z jednání 5. zastupitelstva obce Malešovice ze dne 26.06.2015
- Zápis z kontrolního výboru ze dne 23. 11. 2015