



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

SpZn.: S - JMK 47991/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 obce NĚMČIČKY , okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. září 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 22. 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 Němčičky
Němčičky 49
671 53 Jevišovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **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 byli přítomni:

Jaromír Fousek - starosta
Marta Saletová - 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 24. srpna 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 Němčičky 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:

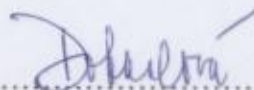
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,78 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,57 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Němčičky , dne 22. března 2016

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

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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.

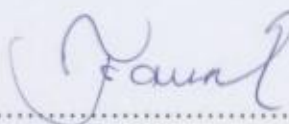
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 22. března 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jaromír Fousek

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Marta Saletová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Obec Němčičky
Němčičky 671 53
IČ: 637 467

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Obce Němčičky na rok 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2015
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za rok 2015, Rozpočtová opatření č. 1 - 10/2015
- Rozpočtový výhled obce Němčičky na roky 2013 - 2017
- Rozpis schváleného rozpočtu pro rok 2015
- Návrh závěrečného účtu Obce Němčičky za rok 2014
- Bankovní výpisy č. 79 - 90, č. 122 - 135 běžného účtu vedeného u KB a.s.
- Evidence pohledávek - poplatek za psa, poplatek za odpad, nájmy - k 31. 8. 2015
- Faktura č. 1501315 ze dne 14. 12. 2015, Předávací protokol B15-062/2015 - dodání a montáž dětského domečku ze dne 10. 12. 2015 (Dřevoartikl, spol. s r.o.)
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2015 (plán inventur, proškolení členů inventarizační komise, inventarizační zpráva, srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů, inventurní soupisy)
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - prosinec 2015
- Pokladní doklady za měsíce květen, červen, prosinec 2015
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 8/2015
- Účetní odpisy a Časové rozlišení transferů (rozpuštění) za období 12/2015 - roční
- Darovací smlouva ze dne 21. 12. 2015 (dárce Svazek obcí Sever Znojemska, finanční dar na zakoupení herního prvku)
- Darovací smlouva ze dne 17. 12. 2015 (dárce AGRO Jevišovice a.s., finanční dar na podporu vybavení dětského hřiště)
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 12. 2015 (práce ve výškách - prořezávání stromů), mzdový list č. 26
- Dohoda o provedení práce ze dne 22. 4. 2015 (práce na posezení s přístřeškem), mzdový list č. 34
- Dohoda o provedení práce ze dne 10. 8. 2015 (práce traktorem), mzdový list č. 11
- Žádost ze dne 17. 7. 2015 o příspěvek na provoz ZŠ a MŠ Mikulovice, Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 1/2015 ze dne 7. 10. 2015
- Smlouva č. 029498/15/OŽP ze dne 29. 10. 2015 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (investiční dotace na Obecní dvorek), Finanční vyúčtování dotace a Shrnutí akce ze dne 7. 1. 2016
- Smlouva č. 030680/15/OKH ze dne 15. 7. 2015 o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje (neinvestiční dotace na věcné vybavení - výstroj a výzbroj), Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva ze dne 27. 11. 2015
- Dodatek č. 1 ze dne 14. 10. 2015 ke smlouvě o nájmu pozemků ev. č. 2394/2015 (výměra pozemků 22,0789 ha)
- Dodatek č. 1 ze dne 14. 10. 2015 ke smlouvě o nájmu pozemků ev. č. 2395/2015 (výměra pozemků 3,3201 ha)
- Smlouva o dílo ze dne 17. 12. 2015 (zpracování LHP)
- Smlouva o dílo ze dne 3. 9. 2015 (omítání obvodového zdiva a betonáž věnce Obecního dvorku), faktura č. 20150043
- Kupní smlouva ze dne 14. 10. 2015 (prodej pozemku parc.č. 1340/5), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 18. 11. 2015
- Záměr na prodej části pozemku parc.č. 1340/1 o výměře 19 m²
- Záměr změnit nájemní smlouvu ze dne 3. 6. 2013 a změnit nájemní smlouvu ze dne 19. 11. 2013 (úprava výše nájemného)
- Vnitřní směrnice o evidenci majetku
- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce Němčičky konaných ve dnech 9. 2. 2015, 25. 3. 2015, 6. 5. 2015, 20. 5. 2015, 24. 6. 2015, 2. 9. 2015, 14. 10. 2015, 9. 12. 2015