



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

SpZn.: S - JMK 53523/2013 OKP
Č. j.: JMK 53523/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 obce NENKOVICE, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. listopadu 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. dubna 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 Nenkovice
Nenkovice 37, 696 37 Želetice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marta Otáhalová**

Kontrolor: Ing. Jarmila Antošová

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:

Petr Zálešák - starosta

Gabriela Kučerová - 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:

- Evidence rozpočtových opatření za rok 2013
- Rozpočtová opatření č. 9 - č. 11
- Inventarizační zpráva rok 2013
- Plán a příkaz inventur na rok 2013
- Inventurní soupisy majetku a závazků
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období říjen - prosinec 2013
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2013
- Účetní doklady související s přezkoumanými písemnostmi
- Protokol o předání a převzetí díla "Vodní nádrž Nenkovice" ze dne 30. 10. 2013
- Inventurní karty dlouhodobého majetku
- Účtový rozvrh roku 2013
- Rozvaha PO - Základní škola a Mateřská škola Nenkovice, sestavená k 31. 12. 2013
- Výkaz zisku a ztráty PO - Základní škola a Mateřská škola Nenkovice, sestavený k 31. 12. 2013
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 13. 12. 2013
- Finanční vyúčtování dotace ze dne 6. 1. 2014
- Kupní smlouva RD 10 o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 23. 12. 2013
- Kupní smlouva ze dne 1. 10. 2013 (pořízení domu č. p. 45 a pozemku)

- Záměr prodeje stavebních pozemků
- Záměr pronájmu nebytových prostor ze dne 13. 12. 2013
- Směrnice č. 4/2011 Inventarizace majetku a závazků
- Odpisový plán pro rok 2013
- Směrnice pro evidenci majetku ze dne, účinná od 1. 1. 2013
- Směrnice k opravným položkám, účinná od 1. 1. 2012
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v PO Základní škola a Mateřská škola Nenkovice ze dne 15. 11. 2013
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce na období říjen - prosinec 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nenkovice 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 0,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,62 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,08 %

Nenkovice, dne 14. dubna 2014

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

Marta Otáhalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jarmila Antošová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Nenkovice pan Petr Zálešák a účetní obce paní Gabriela Kučerová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli 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.

Petr Zálešák

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

OBEC NENKOVICE
NENKOVICE 37
PSČ 696 37
IČ: 00488852

Gabriela Kučerová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Poučení

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 Nenkovice 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 Nenkovice dne 14. dubna 2014.

Petr Zálešák

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

OBEC NENKOVICE
NENKOVICE 37
PSČ 696 37
IČ: 00488852