



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

SpZn.: S - JMK 93488/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 obce **KŘIŽÍNKOV**, okres **Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 26. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. února 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 Křižínek
Křižínek 5, 594 53 Osová Bítýška

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

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:

Marie Adamová - místostarostka
Jiřina Kopečná - 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 21. 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 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 Křížínkov 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 0 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 16,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Křižínkov, dne 2. února 2017

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 místostarostka obce Křižínkov. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 2. února 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marie Adamová

.....
místostarostka obce


.....
podpis místostarostka obce

Jiřina Kopečná

.....
účetní


.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Křižínkov na rok 2016
- Rozpočtové opatření č. 7 - 10
- Rozpočtový opatření č. 1 - 6
- Rozpočtový výhled na období 2017 - 2018
- Rozpočet obce Křižínkov na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpis č. 058 ze dne 27. 7. 2016
- Evidence užívání veřejného prostranství
- Evidence poplatku za psa, za odpad
- Plán inventur na rok 2016
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva
- Mzdové listy starosty a místostarostky obce za období 01 - 07/2016
- Doklady k přezkoumaným písemnostem
- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2016 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidel územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 26. 7. 2016 (COOP družstvo Velké Meziříčí)
- Žádost o individuální dotaci - právnická osoba ze dne 22. 3. 2016
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 16. 8. 2016 (smlouva č. 036538/16/OKH - Oprava hasičské zbrojnice)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 18. 11. 2016
- Smlouva o dílo č. 11-2014/2 ze dne 2. 5. 2016 (akce: Oprava dešťové kanalizace u Kapličky)
- Zjišťovací protokol ze dne 31. 5. 2016
- Zápis o průběhu 6. zasedání Zastupitelstva obce Křižínkov konaného dne 28. 12. 2015
- Zápis o průběhu 7. zasedání Zastupitelstva obce Křižínkov konaného dne 21. 3. 2016
- Zápis o průběhu 8. zasedání Zastupitelstva obce Křižínkov konaného dne 13. 6. 2016
- Zastupitelstvo o průběhu 9. zasedání Zastupitelstva obce Křižínkov konaného dne 5. 9. 2016
- Zastupitelstvo o průběhu 9. zasedání Zastupitelstva obce Křižínkov konaného dne 14. 11. 2016
- Zastupitelstvo o průběhu 9. zasedání Zastupitelstva obce Křižínkov konaného dne 27. 12. 2016