



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

SpZn.: S - JMK 77103/2011 OKP
Č. j.: JMK 77103/2011

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 obce ŠTĚPÁNOVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 11. srpna 2011 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. února 2012. 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 Štěpánovice
Štěpánovice 30, 666 02 Předklášteří

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Marta Fuchsová**

Kontrolor: **Eva Sedláčková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena zastupováním vedoucího odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Jiří Kopřiva - místostarosta

Marcela Koukalová - 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:

- Rozpočtová opatření č. 6/2011 až 10/2011
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2011
- Plán inventur ze dne 1. 12. 2011, včetně seznamu inventarizačních položek
- Protokol o proškolení členů inventarizační komise
- Inventurní soupisy inventarizačních položek č. 018, 019, 021, 022, 028, 031, 042, 078, 088, 081, 082, 132, 311, 314, 321, 324, 331, 336, 341, 342, 374, 388, 384, 389, 401, 403, 406, 407, 419, 451, 459, 469, 231, 236, 902, 903, 951
- Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2012
- Účetní doklad č. 110664, 110930, 110955 - ÚZ 221 (cyklistická stezka)
- Účetní doklad č. 110665, 110721, 110867 - ÚZ 363 (úprava domu č. p. 13)
- Účetní doklad č. 200036, 710141, 710150, 200058, 200073, 110589, 110948, 110947, 460203, 200044, 200057
- Smlouva o poskytnutí příspěvku ze dne 2. 11. 2011 (příjemce SDH Štěpánovice)
- Smlouva č. 008922/11/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje ze dne 29. 8. 2011 (úprava obecního domu č. p. 13)

- Smlouva č. 010117/11/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 12. 12. 2011 (výstavba cyklostezky Tišnov - Štěpánovice)
- Smlouva o dílo ze dne 8. 9. 2011 (rekonstrukce budovy č. p. 13)
- Darovací smlouva ze dne 16. 11. 2011 (nabytí vodovodní přípojky)
- Kupní smlouva ze dne 21. 12. 2011 (prodej traktoru ZETOR 4011)
- Smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu ze dne 31. 10. 2011 pozemky p. č. 436/2, p. č. 64)
- Protokol o vykonané kontrole - čerpání poskytnutého příspěvku (SDH Štěpánovice)
- Protokoly o výsledku kontroly provedené dne 21. 12. 2011
- Zápis o průběhu 10. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Štěpánovice konaném dne 26. 10. 2011
- Zápis o průběhu 11. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Štěpánovice konaném dne 14. 12. 2011
- Zápis o průběhu 9. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Štěpánovice konaném dne 21. 9. 2011

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Štěpánovice za rok 2011

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 2011 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 1,54 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,71 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 4,95 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 465/2011 Sb. s účinností od 30. 12. 2011, která nově v ustanovení § 17 odst. 6 stanoví, že územní samosprávný celek zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úřední desce může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku

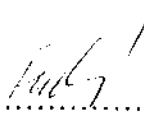
přezkoumání hospodaření. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Štěpánovice, dne 8. února 2012

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

Bc. Marta Fuchsová

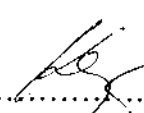
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Místostarosta obce Štěpánovice pan Jiří Kopřiva a účetní obce paní Marcela Koukalová 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.

Jiří Kopřiva

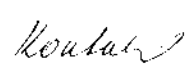
.....
místostarosta obce


.....
podpis místostarosta obce

OBEC
ŠTĚPÁNOVICE
Štěpánovice 30
602 02 Překlašteř

Marcela Koukalová

.....
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.

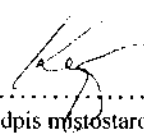
Já, níže podepsaný místostarosta obce Štěpánovice prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2011 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místostarosta obce Štěpánovice dne 8. února 2012.

Jiří Kopřiva

.....
místostarosta obce

OBEC
ŠTĚPÁNOVICE
Štěpánovice 30
105 02 Přelouč


.....
podpis místostarosta obce