



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

SpZn.: S - JMK 80321/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 16. listopadu 2016 a na základě výsledku **konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. 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 Holasice
Václavská 29, 664 61 Rajhrad

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: **Bc. Eva Zavřelová**
Ing. Eliška Krysová

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 byly přítomny:

Mgr. Lenka Ungrová - starostka
Ing. Lenka Sedláčková - 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 11. října 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 uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.
- II. Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Přehled zjištěných chyb a nedostatků v členění dle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření:

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

- Na základě Kupní smlouvy č. 20161006 podepsané obcí dne 14. 11. 2016 pořídila obec 1 ks dopravního automobilu. Dle smlouvy byla cena předmětu koupě 947 914,- Kč bez DPH. Na profil zadavatele byla uvedena smlouva uveřejněna dne 16. 12. 2016. V souladu s § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek zadavatel uveřejní na svém profilu smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku do 15 dnů od jejího uzavření. Obec nedodržela výše uvedenou zákonnou lhůtu.

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 Holasice za rok 2016

byly zjištěny chyby a nedostatky,
které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c)
zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

- *Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.*

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:

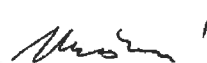
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,84 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,10 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Holasice, dne 15. února 2017

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

Ing. Pavla Mašková

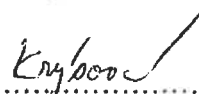
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

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.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci krajskému úřadu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá krajskému úřadu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě krajskému úřadu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 uvedeného zákona pokuta do výše 50.000 Kč.

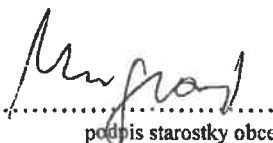
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starostka obce Holasice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. února 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

OBEC HOLASICE
Václavská 29, 664 61
okres Brno-venkov
IČO: 00 488 143


Mgr. Lenka Ungrová

.....
starostka obce


.....
podpis starostky obce

Ing. Lenka Sedláčková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Holasice pro rok 2016
- Rozpočtové opatření 9/2016 - 11/2016
- Rozpočtové opatření č. 1 - 8
- Rozpočtový výhled obce Holasice roky 2017 - 2019
- Schválený rozpočet roku 2016
- Závěrečný účet obce za rok 2015
- Faktura č. 16-001-00165 (Oprava oplocení areálu Sokola Holasice)
- Objednávka k faktuře č. 16-001-00165 ze dne 24.06.2016
- Bankovní výpis ze dne 14.07.2016 (KB č. výpisu 28, d.č. 16-801.00388)
- Plán inventur a průběhu inventarizace v roce 2016
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Zpráva ze dne 27. 1. 2017
- Mzdové listy zastupitelů za rok 2016
- Výplatní listiny zastupitelů obce za období 01 - 09/2016
- Doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva č. 0047/2016 ze dne 16. 2. 2016 (Holasické Violky)
- Přehled vyúčtování dotace roku 2016 ze dne 21. 12. 2016
- Darovací smlouva č. 48/2016 ze dne 28. 1. 2016 (Myslivecký spolek Rajhrad-Popovice-Holasice, z.s.)
- Vyúčtování dotace z rozpočtu obce Holasice ze dne 15. 12. 2016
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 039853/16/OKH ze dne 22. 9. 2016
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 039853/16/OKH ze dne 19. 12. 2016
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 12. 12. 2016
- Smlouva o dílo ze dne 21.6.2016 (Rekonstrukce víceúčelového hřiště obce Holasice)
- Dodatek č. 1
- Dodatek č. 2
- Kupní smlouva č. 10652015 ze dne 17. 5. 2016 (prodej pozemku p.č. 394/11)
- Záměr obce ze dne 28. 1. 2016
- Kupní smlouva č. 20161006 ze dne 14. 11. 2016 (koupě dopravního automobilu)
- Kupní smlouva o převodu nemovitosti č. 226/2016 ze dne 25. 5. 2016 (prodej pozemku p.č. 452/5)
- Záměr obce ze dne 22. 4. 2016
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: HO-014330036784/002 ze dne 15. 3. 2016 (E.ON - pozemky p.č. 369/1, 394/6, 394/7, 394/10)
- Jmenování komise pro otevírání obálek a pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15.4.2016 ("Rekonstrukce víceúčelového hřiště obce Holasice")
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 18.5.2016
- Směrnice VZMR/2014 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 6.3.2014
- Zápis z 13. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 17. 12. 2015
- Zápis ze 14. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 27. 1. 2016
- Zápis z 15. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 8. 3. 2016
- Zápis ze 16. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 22. 3. 2016
- Zápis ze 17. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 20. 4. 2016
- Zápis z 18. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 17. 5. 2016
- Zápis z 19. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 20. 6. 2016
- Zápis z 20. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 6. 9. 2016
- Zápis z 21. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 19. 10. 2016
- Zápis z 22. zasedání Zastupitelstva obce Holasice, konaného dne 13. 12. 2016