



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

SpZn.: S - JMK 35484/2015 OKP  
Č. j.: JMK ...../2016

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 obce **ZÁLESNÁ ZHOŘ**, okres **Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 21. prosince 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. května 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 Zálesná Zhoř  
Zálesná Zhoř 45  
664 84 Zastávka u Brna

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Veronika Rychlá**

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 Žák - starosta**

Brigita Mahrová - 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 9. listopadu 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 Zálesná Zhoř 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0,77 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

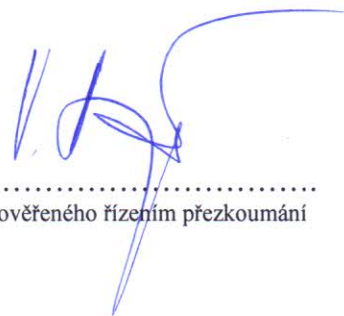
Zálesná Zhoř, dne 12. května 2016

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

Bc. Veronika Rychlá

.....  
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 Zálesná Zhoř. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 12. května 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Petr Žák

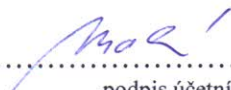
.....  
starosta obce



.....  
podpis starosty obce

Brigita Mahrová

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

OBEC  
ZÁLESNÁ ZHOŘ  
IČ: 494 57 284

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015
- Přehled rozpočtových opatření v roce 2015
- Rozpočtová opatření od č. 1/2015 do č. 8/2015
- Rozpočtová opatření od č. 9/2015 do č. 12/2015
- Rozpočtový výhled obce na 2015 - 2017
- Schválený rozpočet roku 2015, Opis rozpočtu roku 2015
- Návrh závěrečného účtu za rok 2014
- Bankovní výpis č. 21 ze dne 30. 9. 2015 (ČNB)
- Bankovní výpis č. 9 za měsíc 09/2015 (Komerční banka, a.s., str. 1)
- Inventarizace roku 2015 - inventurní soupisy účtů
- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace majetku a závazků obce provedené ke dni 31. 12. 2015
- Plán inventur na rok 2015 vč. přílohy
- Zápis o školení členů inventarizačních komisí
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 0023
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce s osobními čísly 00001, 0020, 0009, 0008, 0005, 0019 za rok 2015
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce s osobními čísly 00001, 0020, 0009, 0008, 0005, 0019
- Pokladní doklady za měsíc 09/2015
- Pokladní doklady za měsíc 12/2015
- Pokladní deník za měsíc 12/2015
- Pokladní kniha za měsíc 09/2015
- Účetní doklady vztahující se k pohybu majetku
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Účtový rozvrh roku 2015
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 6. 2015 (zaměstnanec s osobním číslem 0023)
- Kupní smlouva ze dne 8. 12. 2014 (nákup pozemku p.č. St. 19/2 zastavěná plocha a nádvoří; vklad byl proveden dne 4. 2. 2015, a to s právními účinky k 8. 1. 2015)
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Zálesná Zhoř ze dne 16. 12. 2015
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Zálesná Zhoř ze dnů 16. 12. 2014 (rozpočtový výhled na období 2016 až 2017; rozpočet na rok 2015), 10. 2. 2015, 7. 4. 2015, 23. 6. 2015, 3. 9. 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2014
- Přehled odpisovaného majetku