



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

SpZn.: S - JMK 77490/2017 OKP  
Č. j.: JMK ...../2018

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**

#### **obce SENTICE, okres Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 29. listopadu 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. února 2018. 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 Sentice  
Sentice 71, 666 03 Tišnov

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eva Zavřelová**

Kontrolor: Lenka Kosmáková  
Mgr. 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 byly přítomny:**

**Ing.arch. Alena Kolářová - starostka**  
Marcela Pospíšilová - účetní  
Petra Vejrostová - 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 30. října 2017, 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 Sentice za rok 2017**

**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 2017 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 ..... 0,15 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,70 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

### IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Sentice k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Sentice, dne 15. února 2018

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

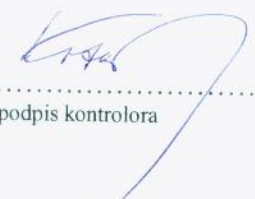
Bc. Eva Zavřelová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Lenka Kosmáková

.....  
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.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. února 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Ing.arch. Alena Kolářová

.....  
starostka obce

  
.....  
podpis starostky obce


Marcela Pospíšilová

.....  
účetní

  
.....  
podpis účetní

Petra Vejrostová

.....  
účetní

  
.....  
podpis účetní



## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 10 - 15/2017, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtová opatření č. 1-9/2017
- Rozpočtový výhled na období 2017-2019 obce Sentice
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy, Inventarizační zpráva rok 2017
- PO Základní a mateřská škola, Sentice - Plán inventur na rok 2017, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2017, Inventarizační zpráva o provedené periodické inventarizaci ZŠ a MŠ Sentice za rok 2017
- Mzdové listy všech členů zastupitelstva za období 1 - 12/2017
- Mzdové listy všech členů zastupitelstva za období 1-9/2017
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017
- Darovací smlouva uzavřená dne 14. 1. 2017 (obec jako obdarovaná, předmět smlouvy - finanční dar ve výši 2.000,- Kč na podporu občanského bálu pořádaného obcí Sentice)
- Dohoda o provedení práce os. č. 83 - smlouva a mzdový list za období 1-9/2017
- Finanční vypořádání dotace z rozpočtu JMK na akci "Zásahový požární automobil typu DA (dopravní automobil) pro JSDH Sentice"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 045754/17/OKH ze dne 18. 7. 2017 na akci "Zásahový požární automobil typu DA (dopravní automobil) pro JSDH Sentice"
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 27. 12. 2016 (účinnost od 1. 1. 2017; účel smlouvy - pronájem nebytových prostor domu č.p. 75)
- Smlouva č. 04/2017 o poskytování komplexních služeb v odpadovém hospodářství uzavřená dne 27. 6. 2017 ("Centrum technických služeb Kuřim, s.r.o.")
- Kupní smlouva uzavřená dne 25. 1. 2017 (Obec jako prodávající, předmět smlouvy - osobní automobil Škoda Felicia)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: NM-014330040993/001 ze dne 31. 8. 2017, oprávněný E.ON Distribuce, a.s., IČO 28085400
- Zveřejnění záměru obce pronajmout nebytové prostory v budově Sentice č.p. 75 (vč. doložky o zveřejnění)
- Veřejná zakázka malého rozsahu "Svoz a likvidace komunálního a tříděného odpadu - Sentice" - zadávací dokumentace, vyhodnocení nabídek
- PO Základní a mateřská škola, Sentice - Směrnice o inventarizaci majetku a závazků č. 2017-12-01
- Směrnice č. 7/2017 Inventarizace majetku a závazků
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 5/2017 ze dne 12. 10. 2017
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 6/2017 ze dne 23. 11. 2017
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 7/2017 ze dne 14. 12. 2017
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 7/2016 ze dne 19. 12. 2016
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 1/2017 ze dne 16. 2. 2017
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 2/2017 ze dne 27. 4. 2017
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 3/2017 ze dne 15. 6. 2017
- Zápis z Veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 4/2017 ze dne 31. 8. 2017
- Zápis z jednání kontrolního výboru č. 1/2017 ze dne 6. 7. 2017
- Zápis ze zasedání finančního výboru č. 1/2017 ze dne 31. 7. 2017