



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

SpZn.: S - JMK 89987/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce KARLÍN, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. srpna 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 19. dubna 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 Karlín
Karlín 60, 696 14 Čejč

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eliška Hřebačková**

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:

Darja Krpalová - starostka
Marie Hrabcová - 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 19. července 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 Karlín 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 1,26 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,63 %
- 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 Karlín k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Karlín, dne 19. dubna 2018

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

Bc. Eliška Hřebačková

.....
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.

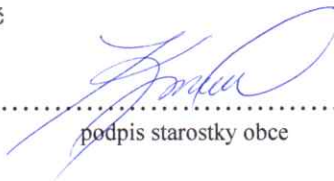
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Karlín. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 19. dubna 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Darja Krpalová

.....
starostka obce


OBEC KARLÍN
Karlín č.60, 696 14 Čejč
okres Hodonín
tel./fax: 518 361 453
IČO: 004 88 470



.....
podpis starostky obce

Marie Hrabcová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 1.2017 - 12.2017
- Rozpočtová opatření č. 1/2017 - č. 3/2017
- Rozpočtová opatření č. 4/2017 - č. 9/2017
- Střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2018 - 2019
- Schválený rozpočet obce na rok 2017
- Závěrečný účet obce za rok 2017
- Bankovní výpisy sestavené ke dni 30. 6. 2017: KB č. 14 a č. 62, ČNB č. 12
- Bankovní výpisy sestavené ke dni 31. 12. 2017: KB č. 31 a č. 129, ČNB č. 28
- Plán inventur na rok 2017; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2017; Inventarizační zpráva za rok 2017
- Kniha došlých faktur za období červenec - prosinec 2017
- Kniha došlých faktur za období leden - červen 2017
- Kniha vydaných faktur za rok 2017
- Mzdový list zaměstnance s os. číslem 8 za období červenec - prosinec 2017
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období červenec - prosinec 2017
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - červen 2017
- Pokladní doklady za období červen 2017
- Pokladní deník za období od 1. 6. 2017 do 30. 6. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účetní odpisový plán na rok 2017
- Účtový rozvrh roku 2017
- Platový výměr ze dne 1. 11. 2017 zaměstnance s os. číslem 8
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 21. 8. 2017 (z MMR na akci Výměna oken a dveří v kapli sv. Karla Boromejského)
- Dodatek č. 1 ze dne 25. 9. 2017 k Pachtovní smlouvě ze dne 8. 7. 2015 (obec jako propachtovatel)
- Smlouva o dílo č. H/A2524 ze dne 24. 7. 2017
- Kupní smlouva ze dne 12. 10. 2017 (obec prodávající)
- Záměr obce č. 1/2017 ze dne 26. 4. 2017; Záměr obce č. 4/2017 ze dne 7. 8. 2017
- Veřejná zakázka "Výměna oken a dveří v kapli sv. Karla Boromejského v obci Karlín": Protokol o jednání komise a hodnocení nabídek ze dne 29. 6. 2017
- Vnitřní směrnice obce Karlín č. 2/2011 pro provedení inventarizace majetku a závazků obce
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 8. 12. 2016
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období leden - červen 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období červenec - prosinec 2017
- Zápis kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 15. 5. 2017 a 17. 7. 2017
- Zápis finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 11. 4. 2017 a 19. 6. 2017