



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

SpZn.: S - JMK 19841/2016 OKP

Č. j.: JMK ...../2017

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 obce BRATČICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. července 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. ledna 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 Bratčice  
Bratčice 36, 664 67 Syrovice

**Přezkoumání vykonal:**

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

Kontrolor:

Eva Sedláčková  
Ing. Eliška Krýsová  
Bc. Veronika Rychlá  
Lenka Kosmáková

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:**

**Bc. Jan Buršík - starosta**  
Jindřiška Schlesingerová - 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 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.**

### **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 Bratčice za rok 2016**

**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 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 ..... 3,15 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 7,20 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Bratčice, dne 30. ledna 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

Eva Sedláčková

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

Ing. Eliška Krýsová

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

### 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 Bratčice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. ledna 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Bc. Jan Buršík

.....  
starosta obce

.....  
podpis starosty obce

Jindřiška Schlesingerová

.....  
účetní

.....  
podpis účetní



## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 1-4/2016
- Rozpočtové opatření č. 5/2016 - 9/2016
- Rozpočtový výhled obce 2017-2019
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet obce Bratčice za rok 2015
- Inventurní soupis inventarizačních položek pro rok 2016
- Plán inventur pro rok 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 0071 (za období 01-06/2016)
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce s osobními čísly 0115, 0114, 0117, 0122, 0050, 0102 (za období 01-06/2016)
- Mzdový list zastupitele obce osobní číslo 0113 za období 08 - 12/2016
- Pokladní doklady za měsíc 06/2016
- Pokladní kniha za měsíc 06/2016
- Doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 26. 2. 2016 s dárcem obchodní společností KOOOPEREX, s.r.o., IČO 26941481 na peněžitý dar ve výši 50.000,00 Kč.
- Dohoda o provedení práce ze dne 4. 5. 2016 (zaměstnanec s osobním číslem 0071)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 30. 6. 2016 (smlouva č. 039036/16/ORR - Vilda a Jožka Jakš)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 21. 9. 2016
- Nájemní smlouva ze dne 18. 12. 2015 (pronájem pozemek p.č. 35/1)
- Záměr obce ze dne 3. 11. 2015
- Smlouva o dílo ze dne 12. 4. 2016 - veřejná zakázka "Výměna střešní krytiny na objektu Myslivny Bratčice, čp. 237"
- Kupní smlouva ze dne 2. 12. 2016 (nákup části pozemku p.č. 340)
- Směnná smlouva ze dne 3. 5. 2016 (směna pozemků p.č. 238/1, 239/7, 244/53, 244/61)
- Záměr obce ze dne 26. 2. 2016
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 25. 5. 2016 (obec oprávněná - pozemky p.č. 2576, 287/1)
- Výběr nejhodnější nabídky k veřejné zakázce "Výměna střešní krytiny na objektu Myslivny Bratčice, čp. 237"
- Výzva k podání nabídky zakázky malého rozsahu - "Výměna střešní krytiny na objektu Myslivny Bratčice, čp. 237"
- Zápis o předání a převzetí staveniště vztahující se k veřejné zakázce "Výměna střešní krytiny na objektu Myslivny Bratčice, čp. 237"
- Interní směrnice pro stanovení závazného postupu při procesu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ze dne 29. 4. 2014
- Zápis z 22. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 12. 7. 2016
- Zápis z 23. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 11. 8. 2016
- Zápis z 24. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 15. 9. 2016
- Zápis z 25. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 27. 10. 2016
- Zápis z 26. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 24. 11. 2016
- Zápis z 27. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 15. 12. 2016
- Zápis ze 14. zasedání zastupitelstva Obce Bratčice, konaného dne 17. 12. 2015
- Zápis z 15.-21. zasedání zastupitelstva obce Bratčice, konaných ve dnech 28. 1., 25. 2., 24. 3., 7. 4., 27. 4., 26. 5. a 29. 6. 2016