



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 18892/2013 OKP
Č. j.: JMK 18892/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

obce BORKOVANY, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 15. srpna 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 23. ledna 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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 Borkovany
Borkovany 279, 691 75 Borkovany

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Hana Vad'urová**

Kontrolor:

Jaroslava Kubešová

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:

Mgr. Radek Valenta - starosta
Marcela Čutová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Rozpočtová opatření č. 6 až 10/2013 a Evidence rozpočtových opatření obce Borkovany za rok 2013
- Rozpočtový výhled obce Borkovany na roky 2015 až 2017
- Zápis ze schůzky hlavní inventarizační komise ze dne 20. 12. 2013, Inventurní soupisy k řádné inventarizaci majetku a závazků ke dni 31. 12. 2013, Inventarizační zpráva rok 2013 ze dne 20. 1. 2014 a Příloha k inventarizační zprávě obce Borkovany za rok 2013
- Pokladní doklady č. 90409 - 90439 za měsíc prosinec 2013
- Účetní doklady č. 480168, 480174 a č. 480181 - pořízení drobného majetku, účetní doklady č. 480158, 480161, 480228, 480241 a č. 480252 - nedokončené investice obce
- Pokladní doklad č. 90433 - příjem z prodaných pozemků
- Smlouva č. 716/2013 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2013 ze dne 27. 6. 2013 a účetní doklady č. 11006 - 11008 - cyklostezka
- Smlouva č. 12134554 o poskytnutí podpory ze SFŽP ČR ze dne 25. 10. 2013 a Kontrolní protokol z operačního programu životního prostředí pro kontrolu na místě Sběrného dvora Borkovany ze dne 15. 11. 2013

- Vyúčtování účelové dotace na konání voleb do Poslanecké sněmovny a pokladní doklady č. 90368 a č. 90366 - ÚZ 98071
- Smlouva o grantovém příspěvku ze dne 2. 12. 2013 - MND, a. s. na 5 ks fotopastí
- Kupní smlouva ze dne 20. 12. 2013 a Veřejná nabídka obce Borkovany na prodej nemovitosti ze dne 4. 2. 2013 - pozemky parc. č. 361, 364 a parc. č. 365/4
- Smlouva o úvěru ze dne 9. 10. 2013 - spolufinancování projektů "Rekultivace skládky a cyklostezky" (Komerční banka, a. s.)
- Smlouva o půjčce ze dne 20. 11. 2013 - akce protipovodňová opatření Poldr I.
- Plán inventur ze dne 16. 12. 2013
- Příloha č. 1 - Příkaz starosty obce k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2013 ze dne 18. prosince 2013
- Zápis z řádného 21. zasedání obecního zastupitelstva konaného dne 26. září 2013, Zápis z mimořádného 22. zasedání obecního zastupitelstva konaného dne 26. listopadu 2013, Zápis z řádného 23. zasedání obecního zastupitelstva konaného dne 17. listopadu 2013
- Vyúčtování sociálního fondu za rok 2013
- Zápis z 8. zasedání finančního výboru konaného dne 23. září 2013 a Zápis z 9. zasedání finančního výboru konaného dne 13. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Borkovany za rok 2013

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 2013 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

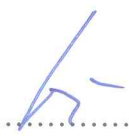
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,29 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,92 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Borkovany, dne 23. ledna 2014

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

Ing. Hana Vaňurová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jaroslava Kubešová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Borkovany pan Mgr. Radek Valenta a účetní obce paní Marcela Čutová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Mgr. Radek Valenta

.....
starosta obce

OBEC BORKOVANY
IČO: 283 029
691 75 Borkovany 279
tel./fax: 519 419 418
e-mail: starosta@borkovany.cz

.....
podpis starosty obce

Marcela Čutová

.....
účetní



.....
podpis účetní

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta obce Borkovany prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Borkovany dne 23. ledna 2014.

Mgr. Radek Valenta

.....
starosta obce

OBEC BORKOVANY
IČO: 283 029
691 75 Borkovany 279
tel./fax: 519 419 418
e-mail: starosta@borkovany.cz
.....
podpis starosty obce