

## **Obec Hostěradice**

IČ 00292834

Hostěradice 57

671 71 Hostěradice

## **Ing. Zdeněk Jaroš**

Koutkova 344

674 01 Třebíč

Auditor č. oprávnění 1477

Datum 19 .února 2018

### *Prohlášení starosty obce Hostěradice*

Vážený pane,

tento dopis obsahující prohlášení je poskytován v souvislosti s Vaším přezkoumáním hospodaření *obce Hostěradice* za rok 2017 za účelem vydání zprávy o výsledku tohoto přezkoumání za rok končící k tomuto datu a posouzením, zda účetnictví a hospodaření *obce Hostěradice* bylo vedeno v souladu s účetními a jinými právními předpisy platnými pro *obec Hostěradice* .

Potvrzuji (dle mých nejlepších znalostí a vědomí a po příslušných dotazováních, která jsem považoval za nezbytná, abych byl vhodně informován), že:

1. Splnili jsme naše povinnosti uvedené v podmínkách zakázky na vykonání přezkoumání hospodaření ze dne 14.6. 2016 týkající údajů o hospodaření *obce Hostěradice* a sestavení účetní závěrky a výkazu „Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 – 12M (dále jen „finanční výkaz“)“ podle účetních a jiných právních předpisů platných pro *obec Hostěradice*. Pro účely tohoto prohlášení tvoří účetní závěrku: rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha.

2. Jsme odpovědní za správnou prezentaci finanční situace a výsledku hospodaření v účetní závěrce a salda příjmů a výdajů, které je uvedeno ve finančním výkazu.
3. Všechny události od rozvahového dne do data sestavení účetní závěrky, u kterých výše uvedený rámec účetního výkaznictví vyžaduje úpravu nebo zveřejnění, byly upraveny nebo zveřejněny.
4. Poskytli jsme Vám:
  - přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a finančního výkazu, jako jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály,
  - dodatečné informace, které jste od nás požadovali pro účely provedení přezkoumání hospodaření,
  - neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace.
5. Veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetnictví a následně v účetní závěrce a finančním výkazu. Nejsme si vědomi žádných významných transakcí, které nebyly zachyceny v účetní závěrce nebo finančním výkazu.
6. Poskytli jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodům nebo podezření na podvody, které jsou nám známy a které mají dopad na hospodaření **obce Hostěradice** a sestavení účetní závěrky a finančního výkazu a týkají se:
  - vedení,
  - ostatních, pokud by podvod mohl mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku a finanční výkaz.
7. V souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, jsme vyhodnotili rizika, abychom eliminovali významné nesprávnosti v hospodaření **obce Hostěradice** a následně v účetní závěrce a finančním výkazu z důvodu podvodu.
8. Sdělili jsme Vám veškeré známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady na hospodaření **obce Hostěradice** by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky a finančního výkazu.
9. Sdělili jsme Vám veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by měly vliv na hospodaření **obce Hostěradice** a sestavení účetní závěrky. Veškeré tyto nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.
10. Jsme odpovědní za navržení, zavedení a provoz vnitřního kontrolního systému, jehož cílem je zamezit výskytu podvodů a chyb a případné podvody a chyby odhalovat.
11. U členů zastupitelstva **obce Hostěradice**, kteří mají významnou úlohu v systému vnitřních kontrol, se nevyskytly žádné skutečnosti (nedostatečné personální obsazení odboru kontrolních činností, nedostatečná kvalifikace osob provádějících kontroly, zjištěná osobní selhání při provádění kontrol apod.), které by mohly mít významný dopad na hospodaření a na přípravu účetní závěrky, finančního výkazu a na výsledek hospodaření **obce Hostěradice**.
12. Nejsme si vědomi žádných významných nedodržení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů nebo porušení vnitřních předpisů týkajících se zadávání veřejných zakázek, kromě těch, která jsou uvedena v účetní závěrce.
13. **Obec Hostěradice** splňuje všechny požadavky smluv, jejichž nedodržení může mít významný vliv na hospodaření **obce Hostěradice** a na sestavení účetní závěrky a finančního výkazu.

14. Veškeré příjmy a výdaje jsou zachyceny ve finančním výkazu. Rozpočtové výdaje byly vynaloženy v souladu se schváleným a upraveným rozpočtem. Nejsme si vědomi žádného porušení rozpočtové kázně.
15. Neexistují jiná zástavní práva, eventuálně další břemena než ta, která jsou uvedena v účetní závěrce.
16. Veškerý majetek, k němuž má *obec Hostěradice* vlastnické právo, je uveden v účetní závěrce.
17. Majetek státu, s nímž má *obec Hostěradice* právo hospodaření, je zachycen v účetní závěrce.
18. Předložili jsme vám veškeré informace o pohledávkách a závazcích po lhůtě splatnosti.
19. Veškeré nám známé závazky včetně směnečných jsou řádně vykázány v účetní závěrce.
20. Neexistují žádné další významné závazky a pohledávky (resp. náklady a výnosy), které vyžadují časové rozlišení nebo uvedení v účetní závěrce.
21. Veškerý majetek určený k prodeji (kromě zásob) jsme přecenili k rozvahovému dni reálnou hodnotou.
22. Vztahy a transakce s ostatními veřejnými rozpočty byly vhodným způsobem zaúčtovány a zveřejněny v souladu s požadavky výše uvedeného rámce účetního výkaznictví.
23. Poskytli jsme vám všechny zápisy z usnesení zastupitelstva *obce Hostěradice* a zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru zastupitelstva *obce Hostěradice*.

.....  
Podpis

Starosta obce Bc. Marek Šeiner

