

Zápis
z dílčího přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku
na základě smlouvy uzavřené 31.10.2012

Název ÚSC: Obec Hostěradice
IČ : 002 92 834
Sídlo: Hostěradice 57, 671 71 Hostěradice

Přezkoumání provedl: DM Audit s.r.o. – auditorská společnost číslo osvědčení 435
Odpovědný auditor: Ing. Břetislav Drastich, auditor KA ČR, číslo osvědčení 1444
Asistent: Ing. Zdeňka Drastichová

Místo přezkoumání: Hostěradice 57, 671 71 Hostěradice; Mrákotín 5, 588 54 Mrákotín

Období dílčího přezkoumávání: 13.11.2012

Provedli jsme dílčí přezkoumání hospodaření **Obce Hostěradice za období 1.1. – 30.9.2012** na základě údajů předložených obcí dle následujících oblastí:

1. Rozpočet obce na rok 2012
Vyrovnaný ve výši 16 982 400 Kč, zveřejněn 10.2.2012, schválen 29.2.2012
Rozpočtové provizorium do schválení rozpočtu schváleno 23.11.2011
2. Rozpočtová opatření obce přijatá v období 1.1. – 30.9.2012
Rozpočtová opatření č. 1 - 10
3. Závěrečný účet hospodaření obce za rok 2011
Projednáno a schváleno bez výhrad na jednání ZO Hostěradice 30.5.2012
4. Projednání hospodaření zřízených příspěvkových organizací obcí za rok 2011
Základní škola Hostěradice, Mateřská škola Hostěradice a Technické služby Hostěradice, projednáno 30.5.2012.
5. Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek ~~městys~~ *obcí*
Jen podlimitní dle vnitřní směrnice
6. Vedení účetnictví obcí za období 1.1. – 30.9.2012:
 - směrnice
 - položky bankovních výpisů a doklady přiřazené leden – červen 2012
 - položky pokladny a doklady přiřazené leden – září 2012, doklady 1 - 1349
 - náležitosti dokladů
7. Odměňování
8. Práce kontrolního a finančního výboru
9. Hodnocení plnění rozpočtu a finanční výkazy k 30.9.2012

Za hospodaření, které bylo předmětem dílčího přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán obce. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného dílčího přezkoumání závěr o výsledcích dílčího přezkoumání hospodaření. Dílčí přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky

Dílčí přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Závěr dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření Obce Hostěradice za období 1.1. – 30.9.2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky v dodržování zákonných ustanovení, viz ustanovení § 10 odst. (3) písmene a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Na základě tohoto konstatování nebyla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb.

Tento zápis nezávislé auditorské společnosti o dílčím přezkoumání hospodaření obce za období 1.1. – 30.9.2012 byl vyhotoven ve dvou výtiscích, pro objednatele a do spisu o přezkoumání. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Datum vyhotovení zprávy: 26.11.2012

Podpisy osob provádějících přezkoumání:

DM Audit s.r.o.
číslo osvědčení 435



Odpovědný auditor
Ing. Břetislav Drastich, auditor KA ČR
Číslo osvědčení 1444

Ing. Zdeňka Drastichová, asistent

Datum projednání a předání zprávy: 26.11.2012

Jméno a podpis příjemce zprávy:

Pan Marek Šeiner
starosta obce

Jména a podpisy zúčastněných osob:

Pan Jan Burger
místostarosta obce



Paní Lenka Činčerová
účetní

PROHLÁŠENÍ

Pro auditora: **Ing. Břetislava Drasticha, osvědčení č. 1444**

Datum: 7.5.2013



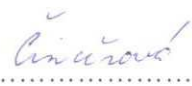
Toto prohlášení je poskytováno v souvislosti s Vaším přezkoumáním hospodaření **obce Hostěradice za rok 2012** za účelem vydání zprávy o výsledcích přezkoumání.

Vydáváme, podle našeho nejlepšího vědomí a svědomí, toto prohlášení:

1. Uznáváme svou odpovědnost za účetní závěrku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, včetně všech zveřejňovaných informací, které jsou právními předpisy požadovány.
2. Uznáváme svou odpovědnost za zpracování závěrečného účtu v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a navazujícími předpisy.
3. Nedošlo k nesprávnostem vzniklým z viny zastupitelstva nebo zaměstnanců, které by mohly mít významný vliv na účetní závěrku.
4. Poskytli jsme Vám přístup ke všem účetním a dalším písemnostem a ke všem zápisům z jednání zastupitelstva.
5. Obec vyhověla všem smlouvám, které by, pokud by nebyly splněny, mohly mít významný vliv na účetní závěrku. Nedošlo k žádným jednáním mezi obcí a státními orgány, týkajícím se výjimek z platných předpisů a jejich porušení.
6. Nemáme žádné záměry, které by mohly významně ovlivnit hodnotu a klasifikaci aktiv a pasiv, které jsou zobrazeny v účetní závěrce.
7. Zjistili a předložili jsme veškeré informace o pohledávkách po lhůtě splatnosti, neexistují žádné nedobytné pohledávky, které by mohly mít významný vliv na účetní závěrku.
8. Obec vlastní všechna vykázaná aktiva a neexistují žádná zástavní práva na aktiva, neuvedená v příloze.
9. Zaznamenali a vykázali jsme všechny závazky, jak skutečné, tak potencionální, a v příloze uvedli záruky, které jsme poskytli třetím stranám.
10. Nevyskytly se jiné události po datu účetní závěrky, které by vyžadovaly její úpravu nebo doplnění, než události uvedené v příloze.
11. Závazky vyplývající ze soudních sporů jsou řádně vykázány v účetní závěrce. Předpokládané závazky v souvislosti s právními spory jsou uvedeny v příloze.
12. Obec nezřídila žádné jiné příspěvkové organizace ani nemá podíl na základním kapitálu žádné jiné společnosti kromě těch, které jsou uvedeny v účetnictví, v účetní závěrce a v závěrečném účtu.


.....
starosta




.....
účetní obce