

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 21175/2014 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Znětínek**

se sídlem Znětínek 2, 594 44 Radostín nad Oslavou, IČO: 00599964
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 4. dubna 2014 předložením pověření kontrolované osobě podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen zákon o kontrole). Přezkoumání bylo provedeno dne **4. dubna 2014** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 2 písm. g) zákona o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 4. dubna 2014.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Znětínek
Znětínek 2
594 44 Radostín nad Oslavou

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Vít Zachariáš
pověření číslo 75/14
- kontrolor: Hana Sobotková
pověření číslo 66/14

Podklady předložili:

Ing. Vratislav Novotný - starosta
Jana Oulehlová - 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

Při přezkoumání hospodaření obce Znětínek **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Znětínek byly přezkoumány následující písemnosti:

Účetní závěrka obce Znětínek schválena zastupitelstvem obce dne 26. 6. 2013
Rozpočtový výhled - sestaven na období 2013 - 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 25. 4. 2012
Schválený rozpočet - na rok 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2012
Rozpočtová opatření - č. 1 až 7 schválena zastupitelstvem obce ve dnech 14. 2. 2013, 27. 3. 2013, 19. 4. 2013, 26. 6. 2013, 18. 9. 2013 a 30. 12. 2013
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2012 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 6. 6. 2013 do 6. 7. 2013, závěrečný účet schválen zastupitelstvem obce dne 26. 6. 2013 bez výhrad.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2013
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za prosinec 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Návrh rozpočtu - na rok 2013 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 12. 12. 2012 do 30. 12. 2012
Účtový rozvrh - sestaven k 31. 12. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 14. 2. 2013, 27. 3. 2013, 19. 4. 2013, 5. 6. 2013, 26. 6. 2013, 28. 8. 2013, 18. 9. 2013, 18. 9. 2013, 16. 10. 2013 a 30. 12. 2013
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013, plán inventur ze dne 10. 12. 2013, inventarizační zpráva ze dne 15. 1. 2014
Zápis z jednání finančního výboru ze dne 30. 12. 2013
Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 30. 12. 2013
Evidence poplatků - za komunální odpad, ze psů
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur - za rok 2013
Kniha odeslaných faktur - za rok 2013
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - vyúčtování a prvotní doklady k dotaci Program obnovy venkova Vysočiny číslo smlouvy ZZ00507.0637
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013 - KB č. účtu 18026751/0100, ČNB - č. účtu 94-2411751/0710, FIO č. účtu 1400085255
Pokladní kniha - za rok 2013
Pokladní doklady - za měsíc prosinec 2013 (doklady číslo VD144 až VD 152 a PD 64 až PD 67)
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu KB č. 12 za období 23. 11. 2013 až 20. 12. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2013: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Znětínek za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	2,44 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,78 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,42 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	42,11 %


Znětínek 4. dubna 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-11-

Bc. Vít Zachariáš

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Hana Sobotková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Územní celek má na základě § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 30 pracovních dnů od předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně 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 nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Znětínek s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 4. dubna 2014

Ing. Vratislav Novotný

.....
starosta


.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Znětínek	Ing. Vratislav Novotný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly