

Krajský úřad kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 15937/2010 KO
SpZn.: KO 363/2009 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Znětínek, IČ: 00599964 za rok 2009

Přezkoumání hospodaření za rok 2009 bylo provedeno dne **8. března 2010** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce 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: Obec Znětínek
Znětínek 2
594 44 Radostín nad Oslavou

Přezkoumání vykonala:
- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.

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 byly přezkoumány následující písemnosti:

Dokumentace k veřejným zakázkám - výběrové řízení "Oprava a odbahnění rybníka Obecník" ze dne 11. 6. 2009, zúčastnili se 3 zájemci, vybrána firma AQUAKO, spol. s r.o. Lavičky 122
Rozpočtová opatření - č. 1 - č. 3 schválená zastupitelstvem obce a provedená v průběhu roku
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2009
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2009
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2009
Evidence majetku - k 31. 12. 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2009
Rozvaha - k 31. 12. 2009
Bankovní výpis - k 31. 12. 2009
Smlouvy o převodu majetku –
Kupní smlouva uzavřená dne 6. 5. 2009 na prodej pozemku
Dvě smlouvy o převodu vlastnictví k majetku ČR uzavřené dne 24. 3. 2009 a 3. 9. 2009 na převod ochranných pomůcek
Kupní smlouva uzavřená dne 19. 3. 2009 na koupi nákladního automobilu
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2009
Evidence poplatků - poplatky ze psů, poplatky za odpad, vodné, nájem bytových a nebyt. prostor
Schválený rozpočet - schválený zastupitelstvem obce dne 31. 12. 2008
Závěrečný účet - schválený zastupitelstvem obce dne 6. 5. 2009, zveřejněn od 26. 3. 2009 do 16. 4. 2009
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím –
Smlouva č. POVV/084/2009 ze dne 27. 5. 2009 "Oprava místních komunikací a veřejného prostranství" - UZ 90
Dotace k úhradě výdajů na volby do Evropského parlamentu - UZ 98348
Účetní doklady - výpis č. 11 za měsíc listopad 2009
Pokladní doklady - za měsíc listopad 2009
Pokladní kniha - za měsíc listopad 2009
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) - ze dne 11. 5. 2009
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 31. 12. 2008 a 6. 5. 2009
Návrh rozpočtu - zveřejněn od 1. 12. 2008 do 31. 12. 2008

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Zastupitelstvo dne 30. 6. 2008 přijalo opatření k odstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za rok 2007 včetně stanovení termínu pro jejich provedení. Ve stanovené lhůtě nebyla na krajský úřad zaslána zpráva o provedení přijatých opatření.

napraveno

Kontrolou účetních dokladů a předložené evidence závazků bylo zjištěno, že předpisy závazků nebyly účtovány ke dni obdržení faktury od dodavatele, ale až současně s jejich úhradami, čímž byl v rozvaze sestavené ke dni 31. 12. 2008 vykázán nesprávný zůstatek účtu 321 - Dodavatelé (např. dne 17. 12. 2008 obdržena faktura zaevidovaná v knize došlých faktur pod poř.č. 176 na 4.000 Kč, která byla uhrazena až v roce 2009).

napraveno

b) dílčí přezkoumání za rok 2009 nebylo provedeno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Znětínek za rok 2009

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 2009 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 2,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 0,06 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- e) podíl celkové zadluženosti k celkovým aktivům..... 0,09 %
- d) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2009		v Kč	
daňové příjmy	1462 279,62	běžné výdaje	2 666 275,23
nedaňové příjmy	206 666,86	kapitálové výdaje	
kapitálové příjmy	1 840,-		
přijaté transfery	1 191 964,70		
Příjmy celkem	2 862 751,18	Výdaje celkem	2 666 275,23
	Financování		- 196 475,95

Znětínek dne 8. března 2010

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Křižkova 57, 587 33 Jihlava
- 5 -

Helena Vaničková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 dne s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.



Ing. Vratislav Novotný

.....
starosta

.....
podpis starosty

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Znětínek	Ing. Vratislav Novotný
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly