

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 20735/2014 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slavětín

se sídlem Slavětín 7, 582 63 Ždírec nad Doubravou, IČO: 00580082
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 8. 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 **8. 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 8. dubna 2014.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Slavětín

Slavětín 7

582 63 Ždírec nad Doubravou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 65/14

Podklady předložili:

Jaroslav Bílek - starosta

Marie Antlová - 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 Slavětín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Slavětín byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápisy o činnosti výborů - zápisy o činnosti finančního výboru 4x, zápisy kontrolního výboru 11x

Rozpočtový výhled - rok 2012 - 2016 / 26. 12. 2013

Schválený rozpočet - rok 2013 schválen zastupitelstvem dne 20. 12. 2012

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 25. 2. 2013, č. 2 / 29. 7. 2013, č. 3 / 26. 8. 2013, č. 4 / 30. 10. 2013, č. 5 / 25. 11. 2013, č. 6 / 30. 12. 2013

Závěrečný účet - rok 2012 zveřejněn na úředních deskách od 6. 5. 2013 do 25. 5. 2013, projednán a schválen zastupitelstvem dne 27. 6. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013

Rozvaha - k 31. 12. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013

Účetní deník - k 31. 12. 2013

Pokladní kniha - za měsíc listopad - prosinec 2013

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013

Evidence poplatků - k 31. 12. 2013 - psi, odpady, voda

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2013

Evidence majetku - k 31. 12. 2013

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu Komerční banky za období od 6. 12. 2013 do 31. 12. 2013

Pokladní doklady - č. 107 / 15. 11. 2013 - č. 123 / 23. 12. 2013

Bankovní výpisy - výpis Komerční banka k 31. 12. 2013, výpis České národní banky č. 14 z 31. 12. 2013

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ZZ00507.0129 z 23. 10. 2013. "Rozšíření kanalizace I. etapa"

Návrh rozpočtu - rok 2013 zveřejněn na úředních deskách od 28. 11. 2012 do 14. 12. 2012

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013

Účtový rozvrh - rok 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 25. 2., 25. 3., 27. 5., 27. 6., 30. 10., 30. 12. 2013

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky zastupitelstvem ze dne 25. 2. 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 Slavětín 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 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	2,37 %
Podíl závazků na rozpočtu	3,14 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	17,76 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,03 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	49,89 %

Slavětín 8. 4. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-10-

Hana Sobotková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

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

Dne 8.9.2014....

Jaroslav Bílek

starosta



[Handwritten signature]
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Slavětín	Jaroslav Bílek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly