

Č. j.: KUJI 36561/2014 KO

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zvěstovice**

se sídlem Zvěstovice 16, 582 82 Golčův Jeníkov, IČO: 00580147  
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 18. 4. 2014 doručením oznámení o zahájení kontroly kontrolované osobě podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen zákon o kontrole). Přezkoumání bylo provedeno dne **4. června 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. června 2014.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Zvěstovice  
Zvěstovice 16  
582 82 Golčův Jeníkov

**Přezkoumání vykonali:**

- |   |                       |
|---|-----------------------|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání:<br>pověření číslo 57/14 | Miloslava Neubauerová |
| - kontrolor:<br>pověření číslo 52/14                              | Monika Havelková      |
| - kontrolor:<br>pověření číslo 68/14                              | Ing. Radomír Tomandl  |

**Podklady předložili:**

Vladislav Liška - starosta  
Jaroslav Loudát - místostarosta  
Jana Novotná - 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 Zvěstovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

**Při přezkoumání hospodaření obce Zvěstovice byly přezkoumány následující písemnosti:**

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 25. 3., 17. 6., 9. 9. a 16. 12. 2013

- Kontrolní výbor ze dne 25. 3., 17. 6., 9. 9. a 16. 12. 2013

Rozpočtový výhled - sestaven na období od roku 2014 do roku 2016 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 4. 3. 2013

Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2013 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 18. 12. 2012

Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 1 a 2 ze dne 21. 10. 2013

- číslo 3 a 4 ze dne 23. 12. 2013

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce byl zveřejněn spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce na úřední desce obce (pevné) i elektronické úřední desce obce od 15. 4. do 13. 5. 2013 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 13. 5. 2013 bez výhrad. Zároveň byla tento den schválena účetní závěrka obce za rok 2012.

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

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012 a k 31. 12. 2013

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2013

Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2013

Pokladní kniha - k 31. 12. 2013

Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2013 (vedena v sešitě)

Kniha pohledávek a závazků - k 31. 12. 2013

Vnitřní předpisy a směrnice - předloženy platné pro rok 2013

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013, Plán inventur ze dne 9. 12. 2013,

Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2014

Účetní doklady - za měsíce říjen a listopad 2013

Pokladní doklady - za měsíce říjen a listopad 2013

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace POVV ZZ00507.0083 ze dne 12. 6. 2013 ve výši 109.000,- Kč na realizaci akce „Rekonstrukce budovy obecního úřadu č. p. 16 - III. etapa“

Návrh rozpočtu - na rok 2013 byl návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce obce (pevné) i elektronické úřední desce obce od 3. 12. do 18. 12. 2012

Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc srpen roku 2013

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013

Účtový rozvrh - sestaven platný pro rok 2013

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 11. 2. 2013 na vedení kroniky, dne 4. 3. 2013 na údržbu cest a frézování chodníků, dne 29. 4. 2013 na provoz webových stránek, dne 16. 6. a 29. 7. 2013 na sekání trávy a dne 11. 11. 2013 na zabezpečení voleb

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 18. 12. 2012 a ze dne 18. 2., 4. 3., 13. 5., 5. 8., 21. 10., 9. 12. a 23. 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 Zvěstovice 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:**

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	3,44 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,56 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	31,04 %

Zvěstovice 4. června 2014



Miloslava Neubauerová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Monika Havelková

kontrolor

podpis kontrolora

Ing. Radomír Tomandl

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

Dne 4. června 2014

Vladislav Liška

starosta

podpis starosty

#### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Zvěstovice	Vladislav Liška
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

VYŘEŠENO: 4.6.2014

SEJMUTO: 25.6.2014

SCHVALENO: 25.6.2014