

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: /

Č. j.: KUJI 34519/2013 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Horní Vilémovice, IČO: 00376990 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **6. června 2013** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce 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 Horní Vilémovice
Horní Vilémovice 13
675 07 Čechtín

Přezkoumání vykonala:
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová

Podklady předložila: Růžena Sochnová - 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 Horní Vilémovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - 20. 12. 2011, 15. 3. 2012, 5. 6. 2012, 30. 7. 2012, 25. 10. 2012, 20. 12. 2012
Rozpočtová opatření - č. 1 a 2 ze dne 5. 6. 2012, č. 3 a 4 ze dne 30. 7. 2012, č. 5 ze dne 25. 10. 2012, č. 6 ze dne 20. 12. 2012
Činnost výborů: Finanční výbor 31. 3. 2012, 30. 6. 2012, 30. 9. 2012 a 31. 12. 2012, kontrolní výbor 30. 6. 2012 a 31. 12. 2012
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012, Plán inventur ze dne 20. 12. 2012, Inventarizační zpráva ze dne 22. 1. 2013,
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012
Evidence majetku - k 31. 12. 2012
Evidence poplatků - k 31. 12. 2012
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty - K 31. 12. 2012
Bankovní výpis - k 31. 12. 2012
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012
Rozvaha - K 31. 12. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012
Schválený rozpočet - na rok 2012 byl zastupitelstvem obce schválen dne 15. 3. 2012
Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2012 byla schválena zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2011
Návrh rozpočtu - na rok 2012 zveřejněn od 29. 2. 2012 do 15. 3. 2012 (úřední deska, dálkový přístup)
Rozpočtový výhled - od roku 2012 do 2017, schválen zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2012
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2012
Účtový rozvrh - pro rok 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy venkova Vysočiny ZZ00217.0487, ze dne 25. 10. 2012, neinvestiční transfer na akci "Oprava budovy obecního úřadu" Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace, ze dne 7. 1. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 12/2012
Hlavní kniha - za prosinec 2012
Závěrečný účet - za rok 2011 schválen zastupitelstvem obce dne 5. 6. 2012, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 7. 5. 2012 do 5. 6. 2012 (úřední deska, dálkový přístup)
Pokladní doklady - za říjen až prosinec 2012
Účetní doklady - za říjen až prosinec 2012

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012

Dílčí přezkoumání hospodaření obce nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Horní Vilémovice za rok 2012

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 2012 nebyla zjištěna 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 1,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 2,00 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,55 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Horní Vilémovice dne 6. 6. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žitkova 57, 587 33 Jihlava

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

Dne 6. 6. 2013

Vlastimil Caha

.....
starosta



.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Horní Vilémovice	Vlastimil Caha
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly