

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Skřínářov, IČO: 00599824 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **27. srpna 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **13. května 2013** jako konečné 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 Skřínářov

Skřínářov 28

594 53 Osová Bítýška

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.

- kontrolor: Hana Sobotková

Podklady předložil:

Ing. Vítězslav Bandouch - 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.

tel.: 564 602 707, fax: 564 602 434, e-mail: posta@kr-vysocina.cz, internet: www.kr-vysocina.cz

IČO: 70890749, bankovní spojení: SberbankCZ a.s., č.ú.: 4050005000/6800. facebook: [facebook](#)

A. Výsledek přezkoumání

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

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Účetní doklady - bankovní výpis č. 12 (od 5. 12. 2012 do 31. 12. 2012)
Rozpočtová opatření - č. 3/2012 - č. 5/2012 schválená zastupitelstvem obce dne 14. 10. 2012, 24. 11. 2012 a 30. 12. 2012
Rozpočtový výhled - do roku 2015, schválen zastupitelstvem obce dne 14. 10. 2012
Zápisy výborů - Finanční výbor - ze dne 16. 11. 2012
Kontrolní výbor - ze dne 30. 9. 2012 a 30. 12. 2012
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012
Evidence poplatků - k 31. 12. 2012
Rozvaha - k 31. 12. 2012
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012
Evidence majetku - k 31. 12. 2012
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2012, schválené zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2010 a 24. 11. 2012, předpis mezd na měsíc prosinec 2012
Účtový rozvrh - platný pro rok 2012
Pokladní kniha - předložena za měsíc prosinec 2012
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům k 31. 12. 2012 (231 0100 a 231 0110)
Pokladní doklady - příjmová řada - doklady č. 511063 - č. 511068 (od 1. 12. 2012 do 21. 12. 2012)
výdajová řada - doklady č. 521130 - č. 521147 (od 3. 12. 2012 do 28. 12. 2012)
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku a Směrnice pro zadávání veřejných zakázek schválené zastupitelstvem obce dne 14. 10. 2012
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. ZZ00217.0593 ze dne 30. 11. 2012 "Oprava sociálního zařízení v obecním domě", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 107 000,- Kč.
Vyúčtování dotace na volby do zastupitelstev krajů ze dne 9. 11. 2012
Smlouva o dílo - uzavřená dne 25. 3. 2012 na opravu sociálního zařízení v obecním domě
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 14. 10. 2012, 24. 11. 2012 a 30. 12. 2012

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Skřínářov 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 žádná 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 2,48 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 3,82 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,72 %
- e) ukazatel dluhové služby.....0 %

Skřínářov dne 13. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**
Odbor kontroly
Žižkova 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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

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

Dne 14. 5. 2013

Pavel Videnský

.....
starosta

OBEC SKŘINÁŘOV
Skřínářov 28,
594 53 p. Osová Bítýška
IČ: 005 99 824 2

.....
podpis starosty