

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

se sídlem Vlčatín 1, 675 05 Rudíkov, IČO: 00599182  
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 21. února 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 **21. února 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 21. února 2014.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Vlčatín  
Vlčatín 1  
675 05 Rudíkov

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová  
pověření číslo 55/14

**Podklady předložili:**

Jana Benáčková, Ing. - účetní  
Antonín Novák - místostarosta

**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 Vlčatín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

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

Zápisy z činnosti výbor: finanční výbor - 4. 1., 6. 5., 30. 9. 2013, kontrolní výbor 5. 1., 6. 5., 10. 8., 27. 12. 2013  
Rozpočtový výhled - na roky 2013 - 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 1. 3. 2013  
Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2013, schválena zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2012  
Schválený rozpočet - na rok 2013 byl schválen zastupitelstvem obce dne 1. 3. 2013  
Rozpočtová opatření - č. 1 - 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 5. 4., 2. 8., 11. 10., 13. 12. 2013 a 17. 1. 2014  
Závěrečný účet - za rok 2012 byl schválen zastupitelstvem obce dne 5. 4. 2013  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013  
Rozvaha - k 31. 12. 2013  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013  
Hlavní kniha - za prosinec 2013  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013  
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013  
Evidence poplatků - k 31. 12. 2013  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013, Plán inventur ze dne 13. 12. 2013, Zpráva o provedení inventarizace ze dne 8. 2. 2014  
Mzdová agenda - rekapitulace mezd 12/2013  
Evidence majetku - k 31. 12. 2013  
Účetní doklady - leden a prosinec 2013  
Pokladní doklady - za leden a prosinec 2013  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy Venkova Vysočiny ZZ00507.0540 ze dne 6. 12. 2013, na akci "Prodloužení veřejné kanalizace", investiční akce, Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace za rok 2013 ze dne 5. 1. 2014  
Návrh rozpočtu - na rok 2013 byl zveřejněn od 9. 2. 2013 - 1. 3. 2013 (úřední deska, dálkový přístup)  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013  
Účtový rozvrh - na rok 2013  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 12. 2012, 5. 1., 8. 2., 1. 3., 5. 4., 17. 5., 31. 5., 21. 6., 2. 8., 11. 10., 8. 11., 13. 12., 27. 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 Vlčatín 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	0 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,05 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,18 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	48,18 %

Vlčatín 21. 2. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-6-

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného 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 místostarosta obce Vlčatín s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 21. 2. 2014

Antonín Novák

.....  
místostarosta



  
.....  
podpis

#### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Vlčatín	Antonín Novák
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly