

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rosička

se sídlem Rosička 20, 592 12 Nížkov, IČO: 00374458
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **2. října 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **28. února 2014** jako konečné 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).

Místo provedení přezkoumání:

Obec Rosička
Rosička 20
592 12 Nížkov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.
pověření číslo 69/14

Podklady předložila:

Jiřina Dvořáková - starostka

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 Rosička **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Rosička byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1/2013 a č. 2/2013 schválená zastupitelstvem obce dne 6. 2. 2013 a 13. 3. 2013 a č. 3/2013 schválené starostkou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 13. 3. 2013

Rozpočtový výhled - na roky 2011 až 2014, schválen zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2009

Schválený rozpočet - na rok 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 27. 12. 2012

Závěrečný účet - za rok 2012, zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 18. 2. 2013 do 12. 3. 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 13. 3. 2013

Návrh rozpočtu - na rok 2013, zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 5. 12. 2012 do 21. 12. 2012

Rozvaha - k 30. 6. 2013

Evidence poplatků - k 30. 6. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 6. 2013

Pokladní kniha - za měsíc květen 2013

Knih došlých faktur - k 30. 6. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 6. 2013

Účetní doklady - bankovní výpis č. 5/2013 (od 2. 5. 2013 do 31. 5. 2013)

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc červen 2013

Pokladní doklady - příjmové doklady č. 11 - č. 13 (od 2. 5. 2013 do 22. 5. 2013)

výdajové doklady č. 540 - č. 552 (od 2. 5. 2013 do 31. 5. 2013)

Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům k 30. 6. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2013, schválené zastupitelstvem obce dne 10. 11. 2010

Příloha rozvahy - k 30. 6. 2013

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Vyúčtování výdajů na volby prezidenta ČR ze dne 18. 2. 2013 - UZ 98008

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 27. 12. 2012 a 13. 3. 2013

Účetní závěrka - obce Rosička za rok 2012 schválena zastupitelstvem obce dne 13. 3. 2013

Zápisy výborů - Finanční a Kontrolní výbor ze dne 7. 1. 2013, 12. 3. 2013 a 13. 6. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2013 až 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2013

Rozpočtová opatření - č. 4/2013 - č. 6/2013, schválená zastupitelstvem obce dne 11. 9. 2013, 6. 11. 2013 a 27. 12. 2013

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

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013

Rozvaha - k 31. 12. 2013

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013

Knih došlých faktur - k 31. 12. 2013

Bankovní výpis - předloženy výpisy k běžným účtům k 31. 12. 2013 (231 0100 a 231 0110)

Účetní doklady - bankovní výpis č. 12/2013 (od 2. 12. 2013 do 31. 12. 2013)

Pokladní kniha - za měsíce listopad a prosinec 2013

Pokladní doklady - příjmové doklady č. 22 - č. 27 (11. 11. 2013 do 27. 12. 2013)

výdajové doklady č. 598 - č. 627 (1. 11. 2013 do 30. 12. 2013)

Evidence poplatků - k 31. 12. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2013, schválené zastupitelstvem obce dne 10. 11. 2010

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - č. ZZ00507.0622 ze dne 1. 7. 2013 "Oprava místní komunikace a obnova dopravního značení", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 100 000,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 11. 11. 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 11. 9. 2013, 6. 11. 2013 a 27. 12. 2013

Zápisy z jednání výborů - Finanční a Kontrolní výbor ze dne 10. 9. 2013, 5. 11. 2013 a 23. 12. 2013

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

Evidence majetku - k 31. 12. 2013, evidence vedena v knihách

Účtový rozvrh - platný pro rok 2013

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2013

Smlouvy o dílo - Smlouva o dílo uzavřená dne 26. 7. 2013 na akci "Oprava a obnova dopravního značení, zpomalovací práh", Smlouva o dílo č. JI/VY/2013/113A ze dne 7. 6. 2013 na akci "Oprava místní komunikace"

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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Rosička 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	1,32 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,67 %
Ukazatel dluhové služby	18,48 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	18,00 %


Rosička 28. 2. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-8-

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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.

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

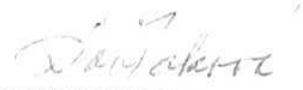
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Rosička s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 28. 2. 2014

OBEC ROSIČKA
592 12 Nížkov
IČO: 374458

Jiřina Dvořáková

.....
starostka


.....
podpis starostky

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Rosička	Jiřina Dvořáková
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly