

Č. j.: KUJI 26073/2014 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Doupě

se sídlem Doupě 19, 588 56 Telč, IČO: 42634695
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 16. dubna 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 **15. května 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 15. května 2014.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Doupě

Doupě 19

588 56 Telč

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 73/14

Miroslav Zachariáš

Podklady předložil:

Otto Christián - starosta

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 Doupě **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Doupě byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1 - 5 schválená starostou obce dne 2. 7., 2. 9., 5. 10., 6. 12. 2013 a 4. 1. 2014
Návrh rozpočtu - zveřejněn od 15. 11. do 30. 11. 2012 (úřední deska, dálkový přístup)
Pokladní doklady - příjmové a výdajové č. 100 - 120 za období 11 - 12/2013
Závěrečný účet - za rok 2012, projednán ZO dne 16. 5. 2013, zveřejněn od 29. 4. do 16. 5. 2013 (úřední deska, dálkový přístup)
Evidence pohledávek - k 31. 12. 2013
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemků: ze dne 6. 2. 2013, právní účinky vkladu vznikly ke dni 13. 3. 2013
Účtový rozvrh - pro rok 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Schválení účetní závěrky za rok 2012 - ZO dne 16. 5. 2013
Evidence závazků - k 31. 12. 2013
Rozpočtový výhled - na období r. 2012 - 2016, projednán ZO dne 14. 12. 2010
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Účetní doklady - č. 122 - 146 za období 11 - 12/2013
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2013
Pokladní kniha (deník) - k 31. 12. 2013
Schválený rozpočet - na rok 2013, schválen ZO dne 5. 12. 2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 5. 12. 2012, 15. 1., 12. 3., 16. 5., 25. 6., 25. 9. a 11. 12. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 12/2013
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - Program obnovy venkova Vysočiny ZZ00217.0507 ze dne 25. 6. 2013 - neinvestiční transfer na akci "Oprava střechy OÚ", Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 9. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Evidence poplatků - k 31. 12. 2013
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013
Smlouva o dílo - ze dne 17. 5. 2013 na akci: "Oprava střechy na budově OÚ", uzavřená mezi obcí Doupě a firmou Jaroslav Štěrbá, Rozseč, schváleno ZO dne 16. 5. 2013
Zápisy z jednání výborů - finančního výboru ze dne 1. 3., 28. 5., 11. 9. a 22. 11. 2013 a kontrolního výboru ze dne 10. 3., 31. 5., 12. 9. a 31. 12. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok 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 Doupě 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	0,29 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,58 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,43 %
Ukazatel dluhové služby	0,33 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	22,42 %

Komentář:

Stav účtu 459 - Ostatní dlouhodobé závazky činil k 31. 12. 2013 celkem 21 000,- Kč.

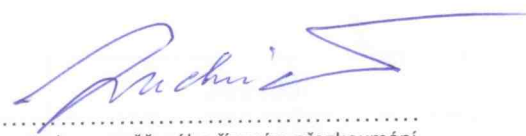
Doupě 15. 5. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-4-

Miroslav Zachariáš

.....
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.

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

Dne 15. 5. 2014

Otto Christián

.....
starosta


.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Doupě	Otto Christián
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly