

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Petráveč

se sídlem Petráveč 40, 594 01 Velké Meziříčí, IČO: 00842559
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **3. prosince 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **25. března 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 Petráveč
Petráveč 40
594 01 Velké Meziříčí

Přezkoumání vykonala:

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

Podklady předložili:

Miloš Kratochvíl - starosta
Božena Dresslerová - 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 Petráveč nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Petráveč byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1/2013, 2/2013 a 3/2013, schválena zastupitelstvem obce dne 20. 3. 2013, 12. 6. 2013 a 11. 9. 2013

Závěrečný účet - za rok 2012, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 13. 2. 2013 do 19. 3. 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 20. 3. 2013

Schválený rozpočet - na rok 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2012

Návrh rozpočtu - na rok 2012, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 22. 11. 2012 do 28. 12. 2012

Rozpočtový výhled - platný pro roky 2014 až 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 11. 2. 2011

Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům a spořicímu účtu k 30. 9. 2013 (231 0110, 231 0110, 231 0120 a 231 0130)

Pokladní doklady - doklady č. 59 - 109 (od 3. 6. 2013 do 30. 9. 2013)

Mzdová agenda - rekapitulace mezd na měsíc září 2013

Účetní doklady - bankovní výpis č. 2013/9 (od 2. 9. 2013 do 30. 9. 2013)

bankovní výpis č. 2013/6 (od 3. 6. 2013 do 30. 6. 2013)

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2013, schválené zastupitelstvem obce dne 7. 11. 2010 a 28. 12. 2012

Příloha rozvahy - k 30. 9. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2013

Rozvaha - k 30. 9. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2013

Pokladní kniha - předložena za měsíc červen až září 2013

Kniha odeslaných faktur - k 30. 9. 2013

Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2013

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - ke kupní smlouvě uzavřené dne 4. 10. 2012

Smlouvy o převodu majetku (prodej) - Kupní smlouva ze dne 4. 10. 2012, prodej pozemku par. č. 273/24, schválena zastupitelstvem obce dne 20. 8. 2010, vklad práva na katastr nemovitostí dne 4. 1. 2013

Dohody o provedení práce - dvě dohody o provedení práce ze dne 15. 1. 2013 úklid volební místnosti a distribuce hlasovacích lístků

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

Smlouva o věcném břemenu - č. 14130000155/001 ze dne 6. 3. 2013, umístění zemního kabelového vedení NN sítě na pozemku par. č. PK 46/2, schválena zastupitelstvem obce dne 26. 10. 2011, vklad práva na katastr nemovitostí dne 19. 3. 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 12. 2012, 20. 3. 2013, 12. 6. 2013 a 11. 9. 2013

Zápisy výborů - Finanční výbor - ze dne 2. 4. 2013, 1. 7. 2013 a 1. 10. 2013

Kontrolní výbor - ze dne 5. 7. 2013

Účetní závěrka - obce Petráveč za rok 2012 schválena zastupitelstvem obce dne 20. 3. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Nespecifikován - Finanční výbor - ze dne 31. 12. 2013

Kontrolní výbor - ze dne 31. 12. 2013

Rozpočtový výhled - na roky 2014 až 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2013
Rozpočtová opatření - č. 4/2013 schválené zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - předložena za měsíc říjen až prosinec 2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2013
Účetní doklady - bankovní výpis č. 2013/12 (od 2. 12. 2013 do 31. 12. 2013)
Pokladní doklady - č. 110 - č. 150 (od 1. 10. 2013 do 30. 12. 2013)
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům a spořicímu účtu k 31. 12. 2013 (231 0100, 231 0110, 231 0120 a 231 0130)
Smlouvy o převodu majetku (prodej) - Kupní smlouva ze dne 27. 11. 2013 prodej pozemku par. č. 273/42, schválena zastupitelstvem obce 20. 8. 2010, vklad práva na katastr nemovitostí dne 4. 12. 2013
Kupní smlouva ze dne 4. 12. 2013 prodej části pozemku par. č. 256/2, schválena zastupitelstvem obce dne 11. 9. 2013, vklad práva na katastr nemovitostí dne 11. 12. 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh - platný pro rok 2013
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - ke kupním smlouvám uzavřeným dne 27. 11. 2013 a 4. 12. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 11. 9. 2013 a 30. 12. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013 vedena v knihách
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - č. ZZ00507.0578 ze dne 25. 11. 2013 "Oprava cesty". Poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 109 000,- Kč.
Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 13. 1. 2014

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 Petráveč 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	44,48 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	6,86 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	56,66 %

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

Vysoký podíl závazků na rozpočtu (44,48%) byl zapříčiněn přijatou fakturou, která byla zaúčtována na účtu 321-Dodavatelé ve výši 3 140 455,39 Kč na akci "Výstavba místních komunikací". Tento závazek byl v průběhu měsíce ledna 2014 uhrazen.

Petráveč 25. března 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaničková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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


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

Dne 25. 3. 2014

Miloš Kratochvíl

.....
starosta



.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Petráveč	Miloš Kratochvíl
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

*Vyvěšeno:
sněho.*