

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlouhé

se sídlem Dlouhé 72, 592 55 Bobrová, IČO: 00599361
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 14. března 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 **14. března 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 14. března 2014.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Dlouhé
Dlouhé 72
592 55 Bobrová

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 65/14

Podklady předložili:

Pavel Tulis - starosta
Pavčina Tulisová - 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 Dlouhé **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Dlouhé byly přezkoumány následující písemnosti:

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2012 ze dne 21. 2. 2013
Rozpočtový výhled - rok 2011 - 2016 / 16. 12. 2010
Pravidla rozpočtového provizoria - rok 2013 / 20. 12. 2012
Schválený rozpočet - rok 2013 schválen 21. 2. 2013
Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 18. 4. 2013 ZO, č. 2 / 11. 7. 2013 ZO, č. 3 / 19. 9. 2013 starosta, č. 4 / 3. 10. 2013 ZO, č. 5 / 12. 12. 2013 ZO, č. 6 / 30. 12. 2013 starosta
Závěrečný účet - rok 2012 zveřejněn na úřední desce od 14. 3. 2013 do 11. 4. 2013, elektronicky od 13. 3. 2013 do 11. 4. 2013 projednán a schválen 18. 4. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Účetní deník - k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Evidence poplatků - k 31. 12. 2013
Vnitřní předpis a směrnice - č. 1 / 2013 Zásady tvorby a použití Fondu financování rozvoje a obnovy vodovodu, č. 2 / 2013 - Zásady účtování o dlouhodobém majetku
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Faktury - TOPENÍ-VODA-PLYN, Josef Kabrda, Nová Ves č. 201300123 na částku 129 738,62 Kč - vystavená dne 12. 11. 2013,
PKS okna a.s. Žďár n. S. č. 2133700203 na částku 41 400,- Kč (záloha) vystavenou dne 15. 2. 2013 a č.2133340735 na částku 38 914,- Kč (doplatek) - vystavenou dne 17. 4. 2013
Bankovní výpisy - výpisy k 31. 12. 2013 běžný účet u České spořitelny, FIO BANKY, České národní banky, výpis úvěrového účtu u České spořitelny
Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva ze dne 17. 10. 2013. Obec jako kupující pozemek - parcela č. 371, parcela č. 374. Vklad na KÚ dne 21. 10. 2013.
Kupní smlouva ze dne 22. 10. 2013. Obec jako prodávající pozemek - parcela č. 268. Vklad na KÚ dne 29. 10. 2013.
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ZZ00507.0278 ze dne 13. 8. 2013. "Výměna oken a změna topného systému v budově"
Návrh rozpočtu - pro rok 2013 zveřejněn na úředních deskách od 5. 2. 2013 do 21. 2. 2013
Odměňování členů zastupitelstva - platový výměr starosty z 28. 12. 2012, platový výměr místostarosty z 30. 5. 2011
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh - rok 2013
Darovací smlouvy - Darovací smlouva ze dne 13. 5. 2013. Obec jako obdarovaný, dárce Kraj Vysočina - pozemek parcela č. 438 / 2 . Vklad na KÚ dne 16. 5. 2013.
Darovací smlouva ze dne 13. 5. 2013. Obec jako dárce, Kraj Vysočina jako obdarovaný - pozemek parcela č. 65 / 4. Vklad na KÚ dne 16. 5. 2013.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - pronájem rybníka Polňák p. č. 2646, zveřejněn od 7. 11. 2013 - 12. 12. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 20. 12. 2012, 21. 2., 18. 4., 11. 7., 3. 10., 12. 12. 2013

Zápisy o činnosti výborů - zápisy finančního výboru ze dne 13. 2. 2013 a 25. 7. 2013, zápisy kontrolního výboru ze dne 13. 2. 2013 a 25. 7. 2013
Pokladní kniha - za měsíc prosinec 2013
Pokladní doklady - č. dokladu 284 z 3. 12. 2013 - č. dokladu 317 z 27. 12. 2013
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu České spořitelny z 11. 2. 2013 - 31. 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 Dlouhé 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	0,58 %
Podíl závazků na rozpočtu	5,81 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,62 %
Ukazatel dluhové služby	4,77 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	36,24 %

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek vedených na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry činila k 31. 12. 2013 celkem 450 000,- Kč.

Dlouhé dne 14. 3. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
10

Hana Sobotková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené 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 Dlouhé s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 14. 3. 2014

Pavel Tulis

.....
starosta




.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dlouhé	Pavel Tulis
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly