

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vlkanov

se sídlem Vlkanov 15, 582 91 Světlá nad Sázavou, IČO: 00580139
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **2. prosince 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **2. června 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 Vlkanov

Vlkanov 15

582 91 Světlá nad Sázavou

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 57/14

Miloslava Neubauerová

- kontrolor:
pověření číslo 52/14

Monika Havelková

- kontrolor:
pověření číslo 68/14

Ing. Radomír Tomandl

Podklady předložili:

Stanislav Cihlář - starosta

Anna Ráslová - 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.

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápisy z jednání zastupitelstva - Finanční výbor ze dne 20. 12. 2013
- Kontrolní výbor ze dne 20. 12. 2013
Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 5 ze dne 5. 12. 2013
- číslo 6 ze dne 27. 12. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2013
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2013
Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - k 31. 12. 2013
Vnitřní předpisy a směrnice - předloženy platné pro rok 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013, Plán inventur ze dne 5. 12. 2013,
Inventarizační zpráva ze dne 3. 1. 2014
Účetní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2013
Pokladní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2013
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace
POVV ZZ00507.0417 ze dne 20. 5. 2013 ve výši 109.000,- Kč na realizace akce
„Rekonstrukce vodovodu a zpevněné komunikace“
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013
Dohody o provedení práce - uzavřené dne 1. 9. 2013 na úklid budovy obecního úřadu
a dne 1. 10. 2013 na sekání trávy, úklid budovy a okolí obecního úřadu a práce v obecním
lese
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 5. 12. a 27. 12. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny chyby a nedostatky:

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Vlkanov za rok 2012 bylo zjištěno, že součástí „Závěrečného účtu obce Vlkanov za rok 2011“ nebyla „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2011“.

napraveno

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Vlkanov za rok 2012 bylo zjištěno, že „Závěrečný účet obce Vlkanov za rok 2011“ byl schválen v zastupitelstvu obce až dne 11. 7. 2012.

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2013 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Při projednávání závěrečného účtu obce za rok 2012 zastupitelstvem obce dne 2. 5. 2013 bylo v zápise z jednání uvedeno „schválení závěrečného účtu obce Vlkanov za rok 2012 "bez výhrad". Ve zprávě o výsledku přezkoumání byly popsány nedostatky a dopisem ze dne 22. 7. 2013 byla odboru kontroly Kraje Vysočina zaslána přijatá opatření k nápravě těchto zjištěných nedostatků.

nenapraveno

Obec Vlkanov nepodala včas Krajskému úřadu Kraje Vysočina informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012, informace byla předána až dne 22. 7. 2013.

nenapraveno

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Monika Havelková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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

Dne 2. června 2014

Stanislav Cihlář

.....
starosta

.....
podpis starosty