

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

VYVĚŠENO : 24.2.2014
SEJMUTO : 12.3.2014
SCHVALENO : 12.3.2014

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 9097/2014 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Žižkovo Pole**

se sídlem Žižkovo Pole 9, 582 22 Přibyslav, IČO: 00268569
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **18. září 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **12. 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 Žižkovo Pole
Žižkovo Pole 9
582 22 Přibyslav

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 předložila:

Alena Šteidlová - 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 Žižkovo Pole **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Žižkovo Pole byly přezkoumány následující písemnosti:

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 8. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc květen 2013

Bankovní výpisy - k 31. 8. 2013

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Žižkovo Pole stanovena dne 18. 12. 2012

Schválený rozpočet - na rok 2013 byl rozpočet schválen v zastupitelstvu obce dne 18. 12. 2012

Účetní závěrka příspěvkové organizace - schválení účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola Žižkovo Pole dne 26. 3. 2013

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - za období od 1. 1. do 31. 8. 2013 ze dne 4. 9. 2013

- Kontrolní výbor - ze dne 28. 6. a 13. 9. 2013

Návrh rozpočtu - na rok 2013 byl návrh rozpočtu vyvěšen na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 28. 11. do 18. 12. 2012

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00507.0085 ze dne 17. 6. 2013 ve výši 109.000,- Kč na realizaci akce „Zpevnění povrchu místní komunikace“

Kniha došlých faktur - vedena v PC

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 18. 12. 2012, 19. 2., 26. 3., 23. 4., 28. 5. a 25. 6. 2013

Kniha odeslaných faktur - vedena v PC

Pokladní doklady - za měsíce leden - květen 2013

Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce dne 19. 2., 28. 5. a 25. 6. 2013

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 2. 1. 2013 na roznos volebních lístků, přípravu občerstvení na volby, dne 9. 3. 2013 na opravu veřejného osvětlení, dne 2. 4. 2013 na opravu zvoničky v Samotíně, dne 3. 5. a 7. 6. 2013 na natírání stromků, čištění a vyžínání a dne 1. 7. a 5. 8. 2013 na úpravu a úklid veřejného prostranství

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 8. 2013

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2013

Hlavní kniha - sestavena k 31. 8. 2013

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 8. 2013

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012 a k 31. 8. 2013

Účetní doklady - za měsíce leden - květen 2013

Smlouvy o dílo - číslo 1305-00 ze dne 2. 4. 2013 na realizaci akce „Rekonstrukce sociálního zařízení obecního úřadu v Žižkově Poli“

- číslo 04/2013 ze dne 17. 4. 2013 na realizaci akce „Zpevnění povrchu komunikace č. p. 2168 v Žižkově Poli“

Účtový rozvrh - sestaven, platný na rok 2013

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 byl vyvěšen na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 10. 5. do 28. 5. 2013 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 28. 5. 2013 bez výhrad, zároveň byla schválena účetní závěrka obce za rok 2012

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápis z jednání výboru - Kontrolní výbor ze dne 20. 12. 2013
Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce dne 3. 9., 26. 11. a 17. 12. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2013
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012 a 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
Kniha pohledávek a závazků - k 31. 12. 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Účetní doklady - za měsíce říjen - prosinec 2013
Pokladní doklady - za měsíce říjen - prosinec 2013
Faktura - faktury vydané číslo 1 - 11
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013
Dohody o provedení práce - uzavřené dne 23. 9. 2013 na nakládání a odvoz trávy a natírání plotu u požární nádrže, dne 29. 10. 2013 na roznos volebních lístků a přípravu občerstvení na volby, dne 4. 11. 2013 na obalování stromků u studní a dne 14. 12. 2013 na přípravu společenských akcí a vedení kroniky
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 3. 9., 23. 9., 22. 10., 26. 11. a 17. 12. 2013
Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly hospodaření za období od 1. 1. do 31. 8. 2013 u příspěvkové organizace Mateřská škola Žižkovo Pole ze dne 18. 9. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Žižkovo Pole 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 žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

