

Č. j.: KUJI 13034/2014 KO

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Sobiňov**

se sídlem Sobiňov 200, 582 62 Sobiňov, IČO: 00268275  
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **30. září 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **26. 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 Sobiňov

Sobiňov 200

582 62 Sobiňov

**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:**

Jaromír Moravec - starosta

Vlasta Málková - 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 Sobíňov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Sobíňov byly přezkoumány následující písemnosti:**

Dohody o pracovní činnosti - uzavřené dne 2. 1. 2013 na vedení obecní kroniky, na správce internetové sítě, na obsluhu čističky odpadních vod a na vedení knihovny

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 30. 6. 2013

Návrh rozpočtu - na rok 2013 byl návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 15. 11. do 12. 12. 2012

Pokladní kniha - k 30. 6. 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 12. 12. 2012, 9. 1., 6. 2., 6. 3., 10. 4. a 5. 6. 2013

Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly hospodaření za období od 1. 1. 2012 až 31. 12. 2012 Základní školy a Mateřské školy v Sobíňově ze dne 22. 1. 2013

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012 a k 30. 6. 2013

Darovací smlouva - na finanční dar pro obec na zhotovení oplocení dětského hřiště ze dne 26. 4. 2013

Vnitřní předpisy a směrnice - platné pro rok 2013

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 1. 4. a 1. 6. 2013 na údržbu veřejné zeleně

Smlouva o dílo - číslo 24/SOD/2013/058 uzavřená na realizaci akce „Oprava místních komunikací ke hřišti a ke garáži ze dne 22. 5. 2013

Účetní doklady - za měsíce leden - květen 2013

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola v Sobíňově stanoveno dne 13. 12. 2012

Kniha odeslaných faktur - vedena v knize pohledávek

Účtový rozvrh - sestaven, platný pro rok 2013

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 byl zveřejněn spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 od 5. 2. do 20. 2. 2013 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 6. 3. 2013 bez výhrad, současně byla schválena účetní závěrka obce a Základní školy a Mateřské školy za rok 2012

Rozpočtový výhled - sestaven na období od 2014 do 2015 a projednán v zastupitelstvu obce dne 12. 12. 2012

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

Bankovní výpisy - k 30. 6. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 30. 6. 2013

Rozpočtové opatření - schváleno v zastupitelstvu obce - číslo 4 ze dne 5. 6. 2013

Pokladní doklady - za měsíce leden - červen 2013

Příloha rozvahy - sestavena k 30. 6. 2013

Kniha pohledávek a závazků - sestavena k 30. 6. 2013

Kniha došlých faktur - vedena v PC

Hlavní kniha - sestavena k 30. 6. 2013

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 9. 5. 2013

- Kontrolní výbor ze dne 22. 1., 6. 2. a 9. 5. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc květen 2013

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:**

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 11. 9. a 11. 12. 2013  
- Kontrolní výbor ze dne 11. 9. a 11. 12. 2013  
Rozpočtový výhled - sestaven na období roku 2015 až 2016 a schválen v zastupitelstvu obce dne 11. 12. 2013  
Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 7 a 8 ze dne 11. 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  
Kniha pohledávek a závazků - k 31. 12. 2013  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013  
Účetní doklady - za měsíc listopad 2013  
Pokladní doklady - za měsíce říjen a listopad 2013  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013  
Smlouvy o převodu majetku - směnné smlouvy na pozemky s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 27. 6. a 1. 10. 2013  
- kupní smlouva na prodej pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 2. 8. 2012  
- kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 17. 9. 2013  
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00507.0132 ze dne 3. 9. 2013 ve výši 109.000,- Kč na realizaci akce „Oprava místní komunikace ke hřišti a garáží“  
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013  
Dohoda o provedení práce - uzavřená dne 15. 10. 2013 na úklidové práce ve volební místnosti  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 7., 2. 10. a 11. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření obce Sobíňov 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	0,07 %
Podíl závazků na rozpočtu	18,66 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	8,72 %
Ukazatel dluhové služby	17,91 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	36,31 %

Komentář:

Zůstatek účtu 451 - Dlouhodobé úvěry k 31. 12. 2013 činí 6.800.070,05 Kč.

Sobíňov 26. února 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žitkova 57, 587 33 Jihlava  
-7-

Miloslava Neubauerová

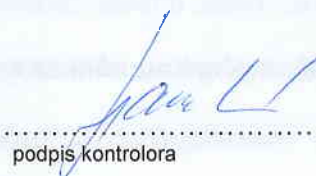
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Monika Havelková

.....  
kontrolor



.....  
podpis kontrolora

Ing. Radomír Tomandl

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

Dne 26. února 2014

Jaromír Moravec

.....  
starosta

  
.....  
podpis starosty

Obec SOBÍŇOV  
\* 582 62 SOBÍŇOV \*  
okres Havlíčkův Brod

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Sobiňov	Jaromír Moravec
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly