



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 20381/2012 OKP
Č. j.: JMK 20381/2012

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012

obce SKRCHOV, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. srpna 2012 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. února 2013. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Skrcho
Skrchov 19, 679 65 Skrcho

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Burgerová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny:

Kolářová Věra - starostka

Jana Hejlová - 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

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Evidence rozpočtových opatření rok 2012
- Rozpočtové opatření č. 7 - 14/2012
- Plán inventur na rok 2012
- Inventarizační zpráva rok 2012
- Inventurní soupisy účtů sestavené ke dni 31. 12. 2012
- Zúčtovací a výplatní listina za měsíc červenec - prosinec/2012 (neuvolnění zastupitelé)
- Účetní doklady týkající se přezkoumávaných písemností
- Rozhodnutí č. 12119023-SFŽP ze dne 30. 11. 2012 (realizace úspor energie v objektu OÚ v obci Skrchov)
- Smlouva č. 11086191 o poskytnutí podpory ze státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životního prostředí ze dne 21. 12. 2012 (Protipovodňová opatření obce Skrchov)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje s.č. 013981/12/OUPSŘ ze dne 22. 10. 2012 (investiční dotace na zpracování Územního plánu Skrchov)
- Vyúčtování účelové dotace na zajištění výdajů v souvislosti s konáním společných voleb do krajských zastupitelstev (ÚZ 98193)

- Mandátní smlouva ze dne 18. 6. 2012 (Příprava a zajištění průběhu výběrového řízení pro výběr dodavatele na akci "Protipovodňová opatření Skrchov")
- Smlouva o dílo ze dne 17. 7. 2012 (Revitalizace dětského hřiště)
- Smlouva o dílo č. 2011/30 ze dne 17. 8. 2011 (Zpracování projektové dokumentace k žádosti s pracovním názvem "Zateplení budovy obecního úřadu")
- Smlouva o úvěru č. 10906/12/LCD ze dne 12. 7. 2012 (financování projektu)
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 10906/12/LCD ze dne 12. 7. 2012
- Protokol č. 0022051836 ze dne 31. 8. 2012 (SZIF) "Revitalizace prostranství v centru obce Skrchov"
- Zápis č. 1/2012 z jednání kontrolního výboru, ze dne 27. 12. 2012
- Zápis z jednání finančního výboru - 2/2012 ze dne 4. prosince 2012
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov č. 26 konané dne 11. 7. 2012
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov č. 27 konané dne 31. 7. 2012
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov č. 28 konané dne 28. 8. 2012
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov č. 29 konané dne 18. 9. 2012
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov č. 30 konané dne 2. 10. 2012

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Skrchov za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,03 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,22 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Upozorňujeme na novelu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví provedenou zákonem č. 239/2012 Sb., s účinností od 1. 9. 2012, kterou dochází k významné změně pro obce, dobrovolné svazky obcí a jejich příspěvkové organizace. Změnami příslušných zákonů došlo k zavedení povinnosti schvalování účetních závěrek sestavených již za rok 2012. Účetní závěrku obce schvaluje zastupitelstvo obce a účetní závěrku příspěvkové organizace schvaluje rada obce. V obcích, které nemají zvolenou radu, je vyhrazeno

*schvalování účetní závěrky zřizovaných příspěvkových organizací zastupitelstvu obce.
Bližší požadavky na organizaci schvalování účetních závěrek upraví prováděcí právní předpis.*

Skrchov, dne 5. února 2013

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Jana Burgerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starostka obce Skrchov pan Kolářová Věra a účetní obce paní Jana Hejlová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzaly dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Kolářová Věra

.....
starostka obce


.....
podpis starostky obce

Jana Hejlová

.....
účetní


.....
podpis účetní

Poučení



OBEC SKRCHOV
SKRCHOV 19, 679 61 LETOVICE
IČO: 532177

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaná starostka obce Skrchov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Skrchov dne 5. února 2013.

Kolářová Věra

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

