



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

SpZn.: S - JMK 29057/2013 OKP
Č. j.: JMK 29057/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

obce SKRCHOV, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 31. července 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. února 2014. 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 Skrchov
Skrchov 19, 679 65 Skrchov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lenka Létalová**

Kontrolor: Ing. Jitka Lošťáková

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 za rok 2013
- Rozpočtové opatření č. 8 - 14/2013
- Inventarizační zpráva rok 2013
- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 028, 021, 031, 022, 112, 134, 314, 315, 388, 231, 403, 321, 331, 336, 341, 342, 3374 a 389 sestavené k 31. 12. 2013
- Mzdový list neuvolněné starostky obce za rok 2013
- Mzdový výměr ze dne 1. 8. 2013 (uklízeč veřejných prostor)
- Pokladní doklady za měsíc září - prosinec 2013
- Příloha účetní závěrky za rok 2013
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Smlouva o nájmu nebytového prostoru, nájmu staveb a pozemků ze dne 19. 10. 2006 (nájemce: Elitní Sportovní Oddíl Skrchov)
- Dodatek č. 1/2013 ze dne 12. 12. 2013 ke smlouvě č. 41/3 ze dne 24. 9. 2013
- Darovací smlouva ze dne 1. 10. 2013 (dárce: Jihomoravský kraj)
- Smlouva č. 1/2013 o prodeji maringotky ze dne 4. 7. 2013
- Smlouva o bezúplatném převodu ze dne 31. 12. 2012 (převodce: Mikroregion Letovicko)
- Darovací smlouva č. 2/2013 na peněžní dar ze dne 14. 6. 2013

- Darovací smlouva ze dne 18. 12. 2013 (příjemce: Diakonie Broumov, a.s.)
- Plán inventur na rok 2013
- Směrnice pro evidenci, účtování a odpisování majetku, operativní evidence
- Zápis č. 39 ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov ze dne 25. 6. 2013
- Zápis č. 40 ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov ze dne 6. 8. 2013
- Zápis č. 41 ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov ze dne 24. 9. 2013
- Zápis č. 42 ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov ze dne 5. 11. 2013
- Zápis č. 43 ze zasedání Zastupitelstva obce Skrchov ze dne 17. 12. 2013
- Zápis z jednání finančního výboru 1/2013 ze dne 25. 6. 2013
- Zápis č. 1/2013 z jednání kontrolního výboru ze dne 23. 7. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Skrchov za rok 2013

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 2013 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 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Skrchov, dne 6. února 2014

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

Ing. Lenka Létalová

.....
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

P o u č e n í

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 2013 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 6. února 2014.

Kolářová Věra

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce



OBEC SKRCHOV

SKRCHOV 19, 679 61 LETOVICE

IČO: 532177