

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Naloučany, IČO: 00378208 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **10. dubna 2013** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce 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:

Obec Naloučany

Naloučany 29

675 71 Náměšť nad Oslavou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.

Podklady předložili:

Antonín Havlíček - starosta

Ing. Veronika Kršková - 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 Naloučany **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

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

Bankovní výpis - výpis k běžnému účtu k 31. 12. 2012 (231 040)
Účetní doklady - bankovní výpis č. 12/2012 (od 1. 12. 2012 do 21. 12. 2012)
Rozpočtová opatření - č. 1/2012, č. 2/2012 a č. 3/2012, schválená zastupitelstvem obce dne 16. 10. 2012 a 15. 12. 2012
Pokladní doklady - č. 420102 - č. 420129 (od 7. 11. 2012 do 31. 12. 2012)
Zápisy výborů - Finanční výbor - ze dne 9. 2. 2012, 22. 5. 2012, 24. 6. 2012 a 16. 10. 2012
Kontrolní výbor - ze dne 31. 3. 2012, 18. 8. 2012 a 29. 12. 2012
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2012
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012
Evidence majetku - k 31. 12. 2012, evidence vedena v počítači
Evidence poplatků - k 31. 12. 2012
Rozvaha - k 31. 12. 2012
Schválený rozpočet - na rok 2012, schválený zastupitelstvem obce dne 9. 2. 2012
Rozpočtový výhled - na roky 2011 až 2015 schválen zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2010
Pravidla rozpočtového provizoria - platná pro rok 2012, schválená zastupitelstvem obce dne 27. 12. 2011
Účtový rozvrh - platný pro rok 2012
Pokladní kniha - předložena za měsíce listopad a prosinec 2012
Mzdová agenda - předpis mezd na měsíc prosinec 2012
Smlouvy o věcných břemenech - Smlouva č. 014130000924/001 o zřízení práva odpovídajícímu věcnému břemenu z 24. 9. 2012, zřízení přípojky NN, schválená zastupitelstvem obce dne 3. 9. 2012, vklad práva na KN dne 19. 10. 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. ZZ00217.0268 z 8. 8. 2012 "Úprava veřejných prostranství v obci Naloučany", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 107 000,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování dotace dne 2. 10. 2012
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Smlouva o bezúplatném převodu nemovitosti č. UZSVM/BJI/2700/2012-BJIM z 13. 7. 2012, převod pozemku par. č. 14/2, schválená zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2012, vklad práva na Katastr nemovitostí dne 30. 7. 2012
Závěrečný účet - za rok 2011, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 5. 6. 2012 do 24. 6. 2012, schválen zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 27. 12. 2011, 9. 2. 2012, 24. 6. 2012, 3. 9. 2012, 16. 10. 2012 a 15. 12. 2012
Návrh rozpočtu - zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 25. 1. 2012 do 9. 2. 2012

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) dílčí přezkoumání za rok 2012 nebylo provedeno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Naloučany za rok 2012

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 2012 nebyla zjištěna žádná 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	1,53 %
b) podíl závazků na rozpočtu	16,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,59 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Zůstatek dlouhodobých závazků k 31. 12. 2012 vedených na účtu 459 - Ostatní dlouhodobé závazky byl 220 00,- Kč.

Naloučany 10. dubna 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
18.

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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

Dne 16 -04- 2013

Jaroslav Bureš

.....
místostarosta

OBEC
NALOUČANY
675 71 Náměstí nad Osí
okres Třebíč

.....
podpis

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Naloučany	Jaroslav Bureš
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly