

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 26155/2013 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ždírec, IČO: 15060918 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **16. 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 Ždírec

Ždírec 23

580 01 Havlíčkův Brod 1

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Monika Havelková

- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

- kontrolor: Ing. Radomír Tomandl

#### Podklady předložili:

**Pavel Dobrovolný - starosta**

Olga Šrámková - 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.

tel.: 564 602 707, fax: 564 602 434, e-mail: [posta@kr-vysocina.cz](mailto:posta@kr-vysocina.cz), internet: [www.kr-vysocina.cz](http://www.kr-vysocina.cz)

IČO: 70890749, bankovní spojení: SberbankCZ a.s., č.ú.: 4050005000/6800. **facebook:** [facebook](#)



Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 22. 12. 2011, 25. 1., 22. 2., 28. 3., 25. 4., 30. 5., 27. 6., 24. 7., 22. 8., 25. 9., 31. 10., 28. 11. a 26. 12. 2012  
Smlouva o dílo - ze dne 5. 8. 2012 na realizaci akce "Odstranění podkladů chodníku"

### **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

**a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující nedostatky:**

Obec podala písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě nedostatku zjištěného při závěrečném přezkoumání hospodaření dne 22. 7. 2011. Informace měla být podána do 15 dnů po schválení závěrečného účtu obce a ten byl schválen v zastupitelstvu dne 29. 6. 2011.

**napraveno**

Obec nedoložila plán inventur na rok 2011.

**nenapraveno – opakující se nedostatek.**

Obec nepředložila zpracovanou inventarizační zprávu za rok 2011.

**nenapraveno – opakující se nedostatek.**

**b) při dílčím přezkoumání za rok 2012**

Dílčí přezkoumání hospodaření obce Ždírec nebylo za rok 2012 provedeno.

### **D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření obce Ždírec za rok 2012**

**byly zjištěny nedostatky**

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

**Nedostatky, spočívající v nesprávnosti vedení účetnictví**

- *Nebyl sestaven plán inventur. (nesprávné)*
- *Nebyla sestavena inventarizační zpráva. (nesprávné)*

**byly zjištěny nedostatky**

spočívající v neodstranění chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předcházející roky – viz.část C písm. a) této zprávy.

**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 vyplývající z chyb uvedených v části D. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.



### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu .....	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu .....	2,60 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům .....	0,44 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Ždírec dne 16. dubna 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Monika Havelková

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolorka

.....  
podpis kontrolorky

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.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Ždírec s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 16. dubna 2013

Pavel Dobrovolný

starosta

podpis starosty



### Poučení

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Za nesplnění výše uvedených povinností lze uložit územnímu samosprávnému celku dle ustanovení § 14 písm. f), g) nebo h) zákona o přezkoumávání hospodaření pořádkovou pokutu až do výše 50.000,- Kč v každém jednotlivém případě.

VYVŠŠENO = 20. 4. 2013 J. J.

SOBRUTO = 28. 5. 2013 J. J.



### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Ždírec	Pavel Dobrovolný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly