

**Krajský úřad Kraje Vysočina**

odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 37352/2013 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
obce Poděšín, IČO: 00545759 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **5. prosince 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **28. května 2013** jako konečné 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 Poděšín  
Poděšín 45  
592 12 Nížkov

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Libor Hartmann

**Podklady předložili:**

**Zdeněk Jaroš - starosta**  
Ing. Jaroslav Dočekal - účetní  
Michaela Kellnerová - 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 Poděšín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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](#)

## **B. Přezkoumané písemnosti**

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

Rozpočtová opatření - č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 2. 11. 2012  
č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2012  
Darovací smlouvy - Darovací smlouva ze dne 1. 12. 2012 (finanční dar Římskokatolické farnosti Nížkov)  
- Smlouva darovací ze dne 19. 10. 2012 (finanční dar obci Nížkov na podporu školství)  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012, inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2013  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2012  
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2012  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2012  
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012  
Vnitřní předpisy a směrnice - Směrnice č. 12 pohledávky a tvorba opravných položek schválena zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2012  
Smlouvy o dílo - Smlouva o dílo č. 04/2012 ze dne 15. 6. 2012 (oprava chodníku v obci Poděšín)  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ZZ00217.0627 ze dne 8. 10. 2012, neinvestiční dotace ve výši 107 000,- Kč v rámci Programu obnovy venkova na realizace akce "Oprava chodníku". Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 12. 12. 2012  
Pokladní kniha (deník) - za měsíc prosinec  
Odměňování členů zastupitelstva - platné k 31. 12. 2012  
Účetní doklady - za měsíc prosinec  
Pokladní doklady - za měsíc prosinec  
Evidence poplatků - k 31. 12. 2012  
Kniha došlých faktur - za měsíc prosinec (faktura č. 160 až č. 196)  
Kniha odeslaných faktur - za měsíc prosinec (faktura č. 24)  
Zápis o kontrole provedené kontrolním výborem ze dne 7. 11. 2012  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce Poděšín konaných dne 2. 11. 2012 a dne 28. 12. 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) při dílčím přezkoumání za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření obce Poděšín 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 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 ..... 1,32 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 0,62 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 0,28 %
- e) ukazatel dluhové služby ..... 0 %

Obec vykazuje k 31. 12. 2012 Dlouhodobé pohledávky ve výši 76 302,50 Kč.

Poděšín dne 28. 5. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD**  
**KRAJE VYSOČINA**  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-13-

Ing. Libor Hartmann

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

Zdeněk Jaroš

.....  
starosta

.....  
podpis starosty

#### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	obec Poděšín	Zdeněk Jaroš
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly