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

Sp.čn.: S - JMK 72954/2013 - OKP
C. j.: JMK 72954/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 obce MALÁ ROUDKA, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z důšho přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 23. října 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. března 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 Malá Roudka
Malá Roudka 27, 679 63 Velké Opatovice

Přezkoumání vykonal:
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lenka Létařová**

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 byli přítomni:
František Lizna - starosta
Renata Kalová - 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. 4 - 6/2013
- Inventarizační správa o výsledku řádné inventarizace majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2013
- Inventurní soupisy čísel 018, 019, 031, 071, 022, 028, 078, 079, 081, 082, 192, 042, 314, 315, 346, 381, 331, 403, 451, 321, 331, 336, 341, 342, 389, 378 a 941 sestavené k 31. 12. 2013
- Plán inventur na rok 2013
- Kniha přijatých faktur 2013
- Výtah listiny neuvolněných zastupitelů obce Malá Rovinka za měsíc říjen - listopad 2013
- Pokladní doklady za měsíc říjen - prosinec 2013
- Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2013
- Účetní doklady č. 300181 - 300241 (pokladna 10 - 12/2013)
- Finanční vyřetování dotace ze dne 28. 11. 2013 (Oprava požární nádrže bráze a sypavěcího zařízení)

- Smlouva o pronájmu zemědělských pozemků číslo: 1813/2014 ze dne 23. 12. 2013
- Záměr obce na pronájem pozemku v k.ú. Malá Roudka a k.ú. Skočova Lhota (35 parcel uvedených v příloze)
- Zápis zasedání zastupitelstva obce Malá Roudka ze dne 27. 12. 2013
- Zápis zasedání zastupitelstva obce Malá Roudka ze dne 29. 11. 2013
- Zápis zasedání zastupitelstva obce Malá Roudka ze dne 30. 10. 2013
- Zápis finančního výboru ze dne 15. 11. 2013
- Zápis kontrolního výboru ze dne 8. 11. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Malá Roudka 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 závazná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměry ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,77 %
c) podíl zastavěného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Malá Roudka, dne 4. března 2014

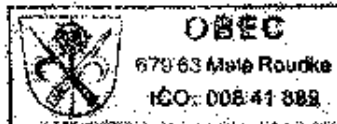
Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Lenka Létalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Malá Roudka pan František Lizna a účetní obce paní Renata Kašová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.



OBEC

679 63 Malá Roudka

ICO: 008 41 888

František Lizna

starosta obce

podpis starosty obce

Renata Kalová

účetní

podpis účetní

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zúčtům 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.

Účetní 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 účetní celek na adresu Krajského úřadu Jihočeského kraje, odboru kontrolního a preventivního, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

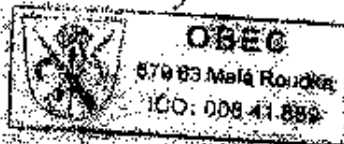
Já, níže podepsaný starosta obce Malá Roudka prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 připomínek a nepožádám podat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § II zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výisk převzal starosta obce Malá Roudka dne 4. března 2014.

František Lizna

starosta obce

podpis starosty obce



OBEC

679 63 Malá Roudka

ICO: 008 41 888

PRŮBĚHOVÉ: 2014-05-10

PRŮBĚHOVÉ NA ÚČTU: 2014-05-10

SESTUPOVÉ: 2014-05-10

SESTUPOVÉ Z ÚČTU: 2014-05-10