

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec**

se sídlem Rozsochatec 97, 582 72 Rozsochatec, IČO: 00268151  
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **24. října 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **13. března 2014** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Rozsochatec  
Rozsochatec 97  
582 72 Rozsochatec

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Monika Havelková**  
pověření číslo 51/14
- kontrolor: **Miloslava Neubauerová**  
pověření číslo 58/14
- kontrolor: **Ing. Radomír Tomandl**  
pověření číslo 68/14

**Podklady předložila:**

Dana 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.

## **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec **nebyly zjištěny chyby a nedostatky s výjimkou nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání, který nebyl napraven a je uveden v části C zprávy.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec byly přezkoumány následující písemnosti:**

Kniha odeslaných faktur - vedena v PC

Smlouva o dílo - ze dne 25. 6. 2013 na realizaci akce „MŠ Rozsochatec, stavební úpravy sociálního zařízení ve 2. NP“

Pokladní doklady - za měsíce červenec až září roku 2013

Vnitřní předpisy a směrnice - předloženy platné pro rok 2013

Účtový rozvrh - na rok 2013 sestaven a předložen ke kontrole

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc září 2013

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace FV00265.0031 ze dne 11. 6. 2013 ve výši 150.000,- Kč na realizaci akce „Rekonstrukce sociálního zařízení budovy MŠ Rozsochatec“

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci Základní škola a mateřská škola Rozsochatec byly stanoveny dne 2. 1. 2013

Schválený rozpočet - na rok 2013 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 19. 12. 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 19. 12. 2012, 27. 2., 22. 4., 10. 7. a 18. 9. 2013

Schválení účetní závěrky zřízené příspěvkové organizace - účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Rozsochatec schválena v zastupitelstvu obce dne 27. 2. 2013

Rozpočtová opatření - č. 1 a 2 schváleno v zastupitelstvu obce dne 22. 4. 2013

č. 3 schváleno v zastupitelstvu obce dne 10. 7. 2013

č. 4 schváleno v zastupitelstvu obce dne 18. 9. 2013

Rozpočtový výhled - sestaven na období od roku 2015 do roku 2016 a projednán v zastupitelstvu obce dne 19. 12. 2012

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2013

Příloha rozvahy - k 30. 9. 2013

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 9. 2013 na úklid kanceláře OÚ, ze dne 1. 9. 2013 na úklid čekáren a ze dne 1. 9. 2013 na dovoz písku na školkovou zahradu

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2013

Kniha došlých faktur - vedena v PC

Účetní doklady - za měsíce červenec až září roku 2013

Činnosti výborů - Finanční výbor ze dne 11. 2., 18. 4. a 24. 6. 2013

Kontrolní výbor ze dne 13. 2., 18. 4. a 20. 6. 2013

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2012 byl zveřejněn na úřední desce obce (pevné) od 20. 3. do 22. 4. 2013 a na elektronické úřední desce obce od 21. 3. do 22. 4. 2013 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 22. 4. 2013 bez výhrad. Zároveň byla tento den schválena účetní závěrka obce za rok 2012.

Rozvaha - k 31. 12. 2012 a k 30. 9. 2013

Smlouva o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 19. 7. 2013

Návrh rozpočtu - na rok 2013 zveřejněn na úřední desce obce (pevné) od 23. 11. do 19. 12. 2012 a na elektronické úřední desce obce od 24. 11. do 28. 12. 2012

Hlavní kniha - k 30. 9. 2013

Pokladní kniha - k 30. 9. 2013

