

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 5603/2015 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Radenice**

se sídlem Radenice 32, 591 01 Žďár nad Sázavou 1, IČO: 00599719
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 21. 1. 2015 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **10. února 2015** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 10. února 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Radenice
Radenice 32
591 01 Žďár nad Sázavou 1

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.
pověření číslo 594/14

Podklady předložili:

Josef Sýkora - starosta
Dana Bartošová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 Radenice nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Radenice byly využity následující písemnosti:

Účetní závěrka - obce Radenice za rok 2013 schválena zastupitelstvem obce dne 6. 4. 2014
Rozpočtový výhled - platný pro roky 2016 až 2017 schválen zastupitelstvem obce dne 25. 1. 2015
Schválený rozpočet - na rok 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2013
Rozpočtová opatření - č. 1/2014 - č. 3/2014 schválena zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2014, 1. 10. 2014 a 28. 12. 2014
Závěrečný účet - za rok 2013 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 13. 3. 2014 do 2. 4. 2014, schválen zastupitelstvem obce dne 6. 4. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014
Rozvaha - k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014
Hlavní kniha - k 31. 12. 2014
Pokladní kniha - k 31. 12. 2014
Evidence poplatků - k 31. 12. 2014
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2014
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2014
Evidence majetku - k 31. 12. 2014, evidence vedena na kartách
Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům č. 1 (od 9. 1. 2014 do 31. 1. 2014)
č. 2 (od 5. 2. 2014 do 28. 2. 2014)
č. 3 (od 5. 3. 2014 do 31. 3. 2014)
č. 11 (od 5. 11. 2014 do 30. 11. 2014)
č. 12 (od 10. 12. 2014 do 21. 12. 2014)
Pokladní doklady - č. 00012014 - č. 00242014 (od 15. 1. 2014 do 31. 3. 2014)
č. 0098 - č. 0122 (od 10. 12. 2014 do 21. 12. 2014)
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům k 31. 12. 2014 (231 0010 a 231 0011)
Smlouva o převodu majetku (prodej) - Kupní smlouva ze dne 8. 10. 2014, prodej pozemku par. č. 637/3, schválena zastupitelstvem obce dne 1. 10. 2014, právní účinky vkladu na katastr nemovitostí dne 16. 10. 2014
Smlouva o věcném břemenu - č. NM-014130005698/001 ze dne 29. 9. 2014, právo vstupu na pozemek v souvislosti s provozováním distribuční soustavy NN sítě, schválena zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2014, právní účinky vkladu na katastr nemovitostí dne 14. 10. 2014
Návrh rozpočtu - na rok 2014, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 11. 12. 2013 do 28. 12. 2013
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2014, schválené zastupitelstvem obce dne 28. 11. 2010 a 16. 11. 2014
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014
Účtový rozvrh - platný pro rok 2014
Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem - ke kupní smlouvě uzavřené dne 8. 10. 2014
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 12. 2013, 6. 4. 2014, 15. 6. 2014, 1. 10. 2014, 7. 12. 2014 a 28. 12. 2014
Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - ze dne 22. 1. 2014, 26. 3. 2014, 16. 4. 2014, 11. 6. 2014, 9. 7. 2014 a 8. 10. 2014
Kontrolní výbor - ze dne 28. 1. 2014, 7. 2. 2014, 20. 4. 2014, 1. 7. 2014, 12. 8. 2014, 1. 9. 2014, 11. 11. 2014 a 24. 11. 2014

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Dílčím přezkoumáním za rok 2014 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Radenice za rok 2014

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 2014 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,05 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,56 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,96 %
Ukazatel dluhové služby	0,0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	52,23 %

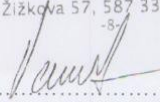
Radenice 10. února 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaničková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

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. 1 písm. d) 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 Radenice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 10. února 2015

Josef Sýkora

starosta



podpis/starosta

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Radenice	Josef Sýkora
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Zveřejněno : 18. II. 2015

Sejmuto :

