

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 32324/2013 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Pokojovice, IČO: 00378461 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **21. května 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 Pokojovice  
Pokojovice 50  
675 21 Okříšky

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miluše Procházková

**Podklady předložili:**

Libor Pekárek - starosta  
Eliška Vozáriková - 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 Pokojovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1 - 5 schválené ZO dne 10. 5., 20. 6., 24. 8., 27. 10. a 26. 11. 2012  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012  
Evidence závazků - k 31. 12. 2012  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012  
Bankovní výpis - k 31. 12. 2012  
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012  
Evidence majetku - k 31. 12. 2012  
Evidence pohledávek - k 31. 12. 2012  
Pokladní kniha (deník) - k 31. 12. 2012  
Rozpočtový výhled - na období roku 2012 - 2015, schválen ZO dne 20. 6. 2012, usnesení 5/2012  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 25. 5. do 20. 6. 2012, projednán a schválen ZO dne 20. 6. 2012  
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2012  
Účtový rozvrh - platný pro rok 2012  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy venkova ZZ00217.0516 ze dne 19. 11. 2012 - Pokojovice, dešťová kanalizace, I. etapa - investiční transfer, Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 12. 1. 2013  
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 12/2012  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2012  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2012  
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2012  
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012  
Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2012  
Schválený rozpočet - schválen ZO dne 27. 12. 2011  
Pokladní doklady - za období 11 -12/2012  
Účetní doklady - za období 12/2012  
Zápisy z jednání výborů: finanční ze dne 3. 5. 2012 a kontrolní ze dne 14. 9. 2012  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 27. 12. 2011, 20. 1., 15. 4., 10. 5., 20. 6., 24. 8., 20. 9., 27. 10., 26. 11. a 28. 12. 2012  
Návrh rozpočtu - zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 8. 12. do 27. 12. 2011

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

**a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

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

Dílčí přezkoumání hospodaření obce nebylo provedeno.

## **D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření obce Pokojovice 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 .....0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu .....5,82 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům .....0,70 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Třebíč dne 21. 5. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA**  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-3-

Miluše Procházková

.....  
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.

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

Dne 21. 5. 2013

Libor Pekárek

.....  
starosta

.....  
podpis starosty



**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Pokojovice	Libor Pekárek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly