

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves

se sídlem Nová Ves 51, 594 51 Křižanov, IČO: 00599620
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 16. 4. 2014 doručením oznámení o zahájení kontroly kontrolované osobě podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen zákon o kontrole). Přezkoumání bylo provedeno dne **27. května 2014** jako jednorázové 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). Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 2 písm. g) zákona o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 27. května 2014.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Nová Ves

Nová Ves 51

594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 65/14

Podklady předložily:

Jitka Chocholáčová - starostka

Marie Dolíhalová - 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 Nová Ves **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápisy o činnosti výborů - zápis kontrolního výboru ze dne 4. 9. 2013, zápisy finančního výboru ze dne 7. 2. 2013, 6. 11. 2013, 1. 12. 2013
Rozpočtový výhled - rok 2015 - 2016 / 5. 12. 2013
Pravidla rozpočtového provizoria - rok 2013 z 5. 12. 2012
Schválený rozpočet - rok 2013 schválen zastupitelstvem dne 6. 3. 2013
Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 12. 4. 2013, č. 2 / 15. 8. 2013, č. 3 / 11. 10. 2013, č. 4 / 5. 12. 2013 - schválena zastupitelstvem
Závěrečný účet - rok 2012 zveřejněn na úředních deskách od 2. 6. 2013 do 24. 6. 2013, projednán a schválen dne 19. 6. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - za měsíce srpen - prosinec 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013
Evidence poplatků - k 31. 12. 2013 - odpady, psi
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům ČS č. 052 z 3. 12. 2013 - č. 056 z 1. 12. 2013
Pokladní doklady - č. 207 z 3. 12. 2013 - č. 226 z 27. 12. 2013
Bankovní výpisy - výpis ČS č. 056 / 31. 12. 2013, výpis ČNB č. 10 / 31. 12. 2013 - běžné účty, výpis ČS č. 027 / 31. 12. 2013 - úvěrový účet
Návrh rozpočtu - rok 2013 zveřejněn na úředních deskách od 14. 2. 2013 - 6. 3. 2013
Odměňování členů zastupitelstva - výše odměn zastupitelů platná pro rok 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh - rok 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 28. 1., 6. 3., 12. 4., 22. 5., 19. 6., 2. 9., 11. 10., 5. 12. 2013
Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2012 schválena zastupitelstvem dne 19. 6. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání za rok 2013: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves za rok 2013

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 2013 nebyla zjištěna 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 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,59 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	5,89 %
Ukazatel dluhové služby	15,96 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	45,42 %

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek vedených na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry činila k 31. 12. 2013 celkem 390 800,- Kč.

Nová Ves 27. května 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-10-

Hana Sobotková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 odst. 1 písm. f) 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 30 pracovních dnů od 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. 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 převzala starostka obce Nová Ves (ZR) s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 27. 5. 2014

Jitka Chocholáčová

starostka

Jitka Chocholáčová
podpis starostky



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Nová Ves	Jitka Chocholáčová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly