



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

SpZn.: S - JMK 50830/2013 OKP
Č. j.: JMK 50830/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

obce LOUKA, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. září 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 27. května 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 Louka
Louka 33, 679 74 Olešnice na Moravě

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Burgerová**

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 Dvořák - místostarosta

Jana Hejlová - 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:

- *Evidenční rozpočtových opatření rok 2013*
- *Rozpočtové opatření č. 2 - 6*
- *Poplatky za odvoz komunálního odpadu za rok 2013*
- *Plán inventur na rok 2013 ze dne 12. 12. 2013*
- *Inventurní soupisy účtů*
- *Inventarizační zpráva - rok 2013*
- *Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2013 (Příprava a úklid volební místnosti)*
- *Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2013 (Úklid obce - hrabání a úklid listí)*
- *Výplatní listina za měsíc září, říjen, listopad, prosinec 2013 (neuvolnění zastupitelé)*
- *Dohoda o provedení práce ze dne 1. 8. 2013 (Úklid na půdách KD a domu č.p. 35)*
- *Účetní doklady týkající se přezkoumávaných písemností*
- *Účetní doklady za měsíc prosinec 2013 (pokladna)*
- *Vyúčtování účelové dotace na konání voleb do Poslanecké sněmovny PČR ze dne 13. 12. 2013*
- *Kupní smlouva ze dne 14. 9. 2013 (přenosná požární stříkačka PS 12)*
- *Kupní smlouva ze dne 20. 11. 2013 (traktorová závěsná radlice)*
- *Směrnice obce Louka o inventarizaci majetku a závazků ze dne 14. 12. 2013*

- Zápis z jednání kontrolního výboru v Louce dne 8. 10. 2013
- Zápis z jednání finančního výboru v Louce dne 24. 11. 2013
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Louka konaného dne 23. 8. 2013
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Louka konaného dne 14. 9. 2013
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Louka konaného dne 31. 10. 2013, 20. 11. 2013, 12. 12. 2013, 30. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Louka 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 závažná 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 územního celku 0,76 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,79 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Louka, dne 27. května 2014

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

Jana Burgerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Místostarosta obce Louka pan František Dvořák a účetní obce paní Jana Hejlová 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 LOUKA

Louka 33, 679 74

IČO: 494 63 985

okres Blansko

František Dvořák

.....
místostarosta obce



.....
podpis místostarosta obce

Jana Hejlová

.....
účetní



.....
podpis účetní

P o u ě n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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.

Územní 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 územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný místostarosta obce Louka prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místostarosta obce Louka dne 27. května 2014.

František Dvořák

.....
místostarosta obce



.....
podpis místostarosta obce

OBEC LOUKA

Louka 33, 679 74

IČO: 494 63 985

okres Blansko