

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

se sídlem Mysletín 36, 396 01 Humpolec, IČO: 00476455  
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 9. dubna 2014 předložením pověření kontrolované osobě podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen zákon o kontrole). Přezkoumání bylo provedeno dne **9. dubna 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 9. dubna 2014

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Mysletín  
Mysletín 36  
396 01 Humpolec

**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 předložili:**

Jindřich Kotlík - starosta  
Bohumila Matějková – 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 Mysletín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

**Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín byly přezkoumány následující písemnosti:**

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 12. 7. a 20. 12. 2013  
Kontrolní výbor ze dne 12. 7. a 20. 12. 2013  
Schválený rozpočet - na rok 2013 schválen v zastupitelstvu obce dne 28. 12. 2012  
Rozpočtová opatření - č. 1 schváleno v zastupitelstvu obce dne 12. 4. 2013  
č. 2 schváleno v zastupitelstvu obce dne 2. 8. 2013  
č. 3 schváleno v zastupitelstvu obce dne 18. 10. 2013  
č. 4 schváleno v zastupitelstvu obce dne 29. 11. 2013  
č. 5 a 6 schválena v zastupitelstvu obce dne 27. 12. 2013  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 byl zveřejněn včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření na úřední desce obce (pevné) i elektronické úřední desce obce od 28. 3. do 12. 4. 2013 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 12. 4. 2013 bez výhrad. Zároveň byla tento den schválena účetní závěrka obce za rok 2012.  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013  
Rozvaha - k 31. 12. 2012 a k 31. 12. 2013  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013  
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013  
Pokladní kniha - k 31. 12. 2013  
Kniha došlých faktur - vedena v PC a předložena ke kontrole  
Kniha odeslaných faktur - vedena v PC a předložena ke kontrole  
Vnitřní předpisy a směrnice - předloženy platné pro rok 2013  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013  
Evidence majetku - k 31. 12. 2013  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013  
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00507.0098 ze dne 27. 9. 2013 ve výši 109.000,-- Kč na realizaci akce „Oprava místních komunikací“  
Návrh rozpočtu - na rok 2013 byl zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 3. 12. do 28. 12. 2012  
Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc září roku 2013  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013  
Účtový rozvrh - na rok 2013 sestaven a předložen ke kontrole  
Dohody o provedení práce - ze dne 7. 1. 2013 na přípravu volební místnosti a na roznášku volebních lístků, ze dne 1. 2. 2013 na vedení obecní kroniky, ze dne 2. 4. 2013 na úklid veřejných prostranství a sečení veřejných prostranství a ze dne 2. 4. a 5. 9. 2013 na práce v lese  
Smlouva o dílo - ze dne 11. 6. 2013 na provedení oprav místních komunikací  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 12. 2012., 1., 3., 12. 4., 7. 6., 2. 8., 18. 10., 29. 11. a 27. 12. 2013  
Pokladní doklady - za měsíce srpen a září roku 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 Mysletín 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:**

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	1,13 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,31 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,44 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	42,19 %

Mysletín 9. dubna 2014



Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-5-

Monika Havelková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

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 převzal starosta obce Mysletín s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 9. dubna 2014

Jindřich Kotlík

.....  
starosta

.....  
**OBEC MYSLETÍN**  
Mysletín 36  
396 01 Humpolec  
podpis starosty 00476455

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Mysletín	Jindřich Kotlík
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly