

## Krajský úřad kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 44762/2011 KO  
SpZn.: KO 454/2010 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochy, IČO: 00295311 za rok 2010

Přezkoumání hospodaření za rok 2010 bylo provedeno dne **29. září 2010** jako dílčí přezkoumání a dne **25. května 2011** jako konečné 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 Rozsochy  
Rozsochy 146  
592 57 Rozsochy

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Marie Iľrahová  
- kontrolor: Helena Vaníčková, DiS.

**Podklady předložili:** Augustin Holý - starosta  
Ludmila Kašová - 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 Rozsochy **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2010

Rozpočtový výhled - na rok 2012 - 2013 projednaný zastupitelstvem (ZO) obce dne 13. 12. 2010

Rozpočtová opatření - č. 4 - č. 7 schválená a provedená do 31. 12. 2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2010

Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2010

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Dohoda o poskytnutí neinvestičního příspěvku TJ Rozsochy ze dne 20. 07. 2010, kontrola vyúčtování a účelnosti použití finančních prostředků ze dne 31. 12. 2010

Bankovní výpis - č. A. 12 se zůstatkem běžného účtu k 31. 12. 2010 vedeného u ČS a.s. a výpisy se zůstatky termínovaných účtů k 31. 12. 2010 vedených ČS a.s. a GE Money Bank a.s.

Pokladní doklady - doklad č. 771085 z 01. 12. 2010 - doklad č. 771130 z 30. 12. 2010

Účetní doklady - doklad č. 779 z 06. 12. 2010 - doklad č. 860 z 31. 12. 2010

Odměňování členů zastupitelstva - předpis mezd za měsíc prosinec 2010

Evidence majetku - s aktualizací k 31. 12. 2010

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva č. (POVV/309/2010) ze dne 14. 10. 2010 o poskytnutí finanční podpory ve výši 111 000,- Kč na "Zlepšení funkčnosti návsi - část 2A (Pod lipami)", závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 19. 10. 2010

Finanční prostředky poskytnuté k zajištění konání voleb do zastupitelstev obcí (UZ 98187), vyúčtování a vrácení nevyužitých finančních prostředků

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - smlouva k prodeji části pozemku par. č. 80/1 (nově vzniklá par. č. 66/1) o velikosti 30 m<sup>2</sup> za cenu 300,- Kč, podepsaná dne 22. 12. 2010, právní účinky vkladu vznikly 22. 12. 2010, ZO schválilo dne 16. 11. 2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - usnesení ze dne 16. 11. 2010 bod č. 4 - č. 12, usnesení ze dne 13. 12. 2010 bod č. 3 - č. 11, usnesení z ustavujícího zasedání ZO ze dne 05. 11. 2010 bod č. 1 - č. 8

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - usnesení ze zasedání Rady obce Rozsochy ze dne 22. 12. 2010

Kniha odeslaných faktur - v období září - prosinec 2010

Kniha došlých faktur - v období září - prosinec 2010

Pokladní kniha (deník) - za měsíc prosinec 2010

Účetní deník - za měsíc prosinec 2010

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

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2010 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochy za rok 2010

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 2010 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 ..... 9,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 3,62 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 1,28 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

#### Přehled příjmů a výdajů za rok 2010

v Kč

daňové příjmy	6 030 403,50	běžné výdaje	7 211 168,39
nedaňové příjmy	983 363,55	kapitálové výdaje	3 289 206,40
kapitálové příjmy	3 722,60		
přijaté transfery	811 840,00		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>7 829 329,65</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>10 500 374,79</b>
<b>Financování</b>	<b>2 671 045,14</b>	<b>Financování</b>	

Rozsochy dne 25. 05. 2010

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Krajský úřad  
kraje Vysočina  
odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
- 11 -

Marie Ibrahová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Helena Vaníčková DiS.,

.....  
kontrolor

*M. Ibrahová*  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

*Vaníčková*  
.....  
podpis kontrolora

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.

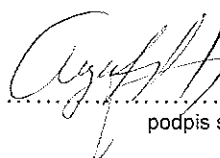
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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

Dne 15.5.2011

Augustin Holý

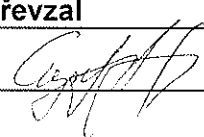
.....  
starosta



.....  
podpis starosty

OBEC  
592 57 ROZSOCHY  
okres Žďár nad Sázavou

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Rozsochy	Augustin Holý 
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly