

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 35896/2012 KO

SpZn.: KO 594/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochy, IČO: 00295311 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **12. září 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **30. května 2012** 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 Ifracová
- kontrolor: Hana Sobotková

Podklady předložili:

Augustin Holý - starosta
Ludmila Kašová - účetní
Ing. Andrea Bělíková – administrativní a spisový pracovník

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:

Rozpočtový výhled - na období roku 2012 - 2014 projednaný zastupitelstvem obce (ZO) dne 01. 12. 2011

Rozpočtová opatření - č. 5 a č. 7 schválená radou obce na základě pověření ZO dne 02. 09. a 26. 10. 2011, č. 6 a č. 8 schválené ZO dne 19. 09. a 02. 12. 2011

Bankovní výpisy - se zůstatky běžných účtů - ČS a.s. výpis č. A.12 z 31. 12. 2011, BÚ Ge Money Bank výpis č. 2011/9 z 31. 12. 2011, výpisy z termínovaných vkladů - ČSOB a.s. výpis č. 2011/12 z 31. 12. 2011, Ge Money Bank a.s. výpis č. 2011/12 z 31. 12. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 12. 2011

Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31- 12. 2011

Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011

Vnitřní předpis a směrnice - č. 2/2011 Směrnice obce Rozsochy - Dlouhodobý majetek a č. 3/2011 - Inventarizace, schváleny ZO dne 02. 12. 2011

Pokladní doklady - d. č. 770995 - d. č. 771047 za období 01. 12. - 29. 12. 2011

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Dohoda o poskytnutí finančního příspěvku ve výši 30 000,- Kč z rozpočtu obce uzavřená dne 27. 09. 2011 s TJ Sokol Rozsochy, vyúčtování poskytnutého příspěvku předloženo dne 26. 10. 2011

dohoda o poskytnutí finančního příspěvku SDH Rozsochy ve výši 10 000,- Kč z rozpočtu obce, uzavřená dne 03. 06. 2011, vyúčtování předloženo k 13. 07. 2011

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - kupní smlouva k prodeji pozemků par. č. 825/2 a 248/20 uzavřená dne 08. 12. 2011 s Lesy ČR, s. p., Přemyslova, Hradec Králové, právní účinky vkladu vznikly dne 13. 12. 2011, ZO schválilo 02. 12. 2011

smlouva o bezúplatném převodu pozemků par. č. 165/47, 165/66, 165/70, 76/1, 76/5 od PF ČR, Husinecká, Praha 3 uzavřená dne 28. 11. 2011, právní účinky vkladu vznikly 08. 12. 2011, ZO schválilo dne 29. 06. 2011

Účtový rozvrh - předložen platný pro rok 2011

Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011 (odpady, psi)

Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011

Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011

Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011

Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011

Pokladní kniha (deník) - předložena k 31. 12. 2011

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - předloženy usnesení ze zasedání dne 02. 09. 2011 bod č. 1,2 a č. 4, usnesení ze dne 22. 11. 2011 bod č. 1

Odměňování členů zastupitelstva - předpis mezd za měsíc prosinec 2011

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva ZZ 00002.0018 o poskytnutí dotace z rozpočtu Kraje Vysočina ve výši 111 000,- Kč na "Souvislá oprava místní komunikace v Rozsochách" ze dne 05. 10. 2011, závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 07. 09. 2011

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - usnesení ze dne 19. 09. 2011 bod č. 6 - 10, usnesení ze dne 02. 12. 2011 bod č. 4 - č. 14

Výsledky kontrol zřízených organizací - Zpráva o provedené kontrole účetnictví v ZŠ Rozsochy, příspěvková organizace ze dne 14. 02. 2012

Zpráva o provedené kontrole účetnictví v MŠ Rozsochy, příspěvková organizace ze dne 13. 02. 2012

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochy za rok 2011

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 2011 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 15,36 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 3,34 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 1,88 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

daňové příjmy	5 534 633,66	běžné výdaje	8 858 076,76
nedaňové příjmy	1 120 635,54	kapitálové výdaje	841 024,50
kapitálové příjmy	78 941,40		
přijaté transfery	3 337 634,80		
Příjmy celkem	10 071 845,40	Výdaje celkem	9 699 101,26
Financování		Financování	372 744,14

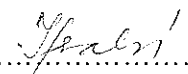
Rozsochy dne 30. 05. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-9-

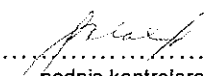
Marie Ifrahová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Hana Sobotková

.....
kontrolor


.....
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.

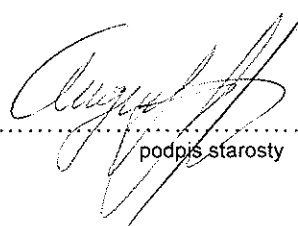
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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 30. 05. 2012

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