

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.:

Č. j.: KUJI 4809/2012 KO

SpZn.: KO 349/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dědice, IČO: 00376825 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **7. listopadu 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **19. března 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 Dědice

Dědice 40

675 41 Nové Syrovice

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miroslav Zachariáš

Podklady předložili:

Bohumil Pešl - starosta

Jana Šindelářová - 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 Dědice **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:

Rozpočtová opatření - č. 6 schválené ZO dne 25. 1. 2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 10. a 2. 12. 2011
Bankovní výpis - předložen k 31. 12. 2011 (SÚ 231)
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2011
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011, vedena v PC
Pokladní kniha (deník) - předložena k 31. 12. 2011
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011
Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Hlavní kniha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - POVV ZZ 00002.0215 ze dne 8. 7. 2011 ve výši 111 000,- Kč na akci „Hospodářský objekt pro víceúčelové hřiště“, Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 8. 11. 2011 - investiční transfer
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011
Vnitřní předpis a směrnice – Vnitroorganizační směrnice č. 4/2011 Směrnice pro provedení inventarizace ze dne 2. 12. 2011, Vnitroorganizační směrnice č. 5/2012 Odepisování dlouhodobého majetku ze dne 2. 12. 2011
Účetní doklady - za období 11 - 12/2011
Pokladní doklady - za období 11 - 12/2011
Zápisy z jednání výborů - finančního výboru ze dne 21. 11. 2011 a 10. 2. 2012, kontrolního výboru ze dne 28. 1. 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 Dědice 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 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu 3,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku 0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 1,04 %
e) ukazatel dluhové služby 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	1 141 726,45	běžné výdaje	933 293,42
nedaňové příjmy	120 707,78	kapitálové výdaje	474 839,70
kapitálové příjmy	0		
přijaté transfery	207 798,00		
Příjmy celkem	1 470 232,23	Výdaje celkem	1 408 133,12
Financování	- 62 099,11		

Třebíč dne 19. 3. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miroslav Zachariáš

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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

Dne

Bohumil Pešl

.....
starosta.....
podpis starosty**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dědice	Bohumil Pešl
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly