

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec, IČO: 00268151 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **30. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **12. března 2013** 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 Rozsochatec
Rozsochatec 97 582
72 Rozsochatec

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Miloslava Neubauerové
- kontrolorka: Monika Havelková

Podklady předložila:

Dana Šrámková - 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 Rozsochatec **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:

Zápisy zjednáání výborů - Finanční výbor ze dne 4. 9. a 21. 11. 2012

Kontrolní výbor ze dne 17. 9. a 27. 12. 2012

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2012 Bankovní výpisy - k

31. 12. 2012

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 7. 12. 2012

- směnná a kupní smlouva na pozemky od LD Stoky s právními účinky

vkladu do katastru nemovitostí dne 5. 12. 2012 Účtový rozvrh - platný pro rok 2012 Výkaz

zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2012 Kniha došlých faktur - sestavena a vedena v PC

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2011 a k 31. 12. 2012 Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2012 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavena

k 31. 12. 2012

Rozpočtový výhled - schválen v zastupitelstvu obce na roky 2015 až 2016 dne 19. 12. 2012

Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 5 ze dne 28. 11. 2012

-číslo 6 ze dne 19. 12. 2012

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 1.1. 2012 na Zimní údržbu místních komunikací,

dne 1. 3. 2012 na Údržbu veřejné zeleně, dne 1. 4. 2012 na Opravu plotu u zahrady

mateřské školky a na Opravu dveří a dne 1.10. 2012 na Roznášení volebních lístků Účetní

doklady - za měsíce listopad a prosinec 2012 Pokladní doklady - za měsíce listopad a

prosinec 2012 Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 11. a 19. 12.

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 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec za rok

2012 nebyly zjištěny chyby a

nedostatky.

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 2012 nebyla zjištěna žádná 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	0,86 %
b) podíl závazků na rozpočtu	9,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	4,13 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	7,09 %
e) ukazatel dluhové služby	8,37 %

Zůstatek účtu 451 - Dlouhodobé úvěry k 31. 12. 2012 činí 2.137.500,- Kč.

Jihlava dne 12. března 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
7-

Miloslava Neubauerové

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Monika Havelková

kontrolorka



podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání



podpis kontrolorky

V

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 dílčího přezkoumání.

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

Václav Havelka

starosta



podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Rozsochatec	Václav Havelka
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly