

Krajský úřad kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: /

Č. j.: KUJI 16317/2010 KO
SpZn.: 220/2009

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec, IČ: 00268151 za rok 2009

Přezkoumání hospodaření za rok 2009 bylo provedeno dne **10. září 2009** jako dílčí přezkoumání a dne **11. března 2010** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce a 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:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Neubauerová
- kontrolor: 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:

Rozvaha - k 31. 12. 2009

Hlavní kniha - k 31. 12. 2009

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2009

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2009

Smlouvy o převodu majetku - na nákup pozemků s právem vkladu do KN dne 3. 7. 2009

a darovací smlouva na pozemek s právem vkladu do KN dne 3. 7. 2009

Rozpočtový výhled - na roky 2012 a 2013, schválen v ZO dne 21. 9. 2009

Výsledky kontrol zřízených organizací - protokol o veřejnosprávní kontrole provedené dne 22. 2. 2010

Rozpočtová opatření - schválena v ZO - č. 3 a 4 dne 1. 9. 2009

č. 5 dne 23. 11. 2009

č. 6 dne 21. 12. 2009

Pokladní kniha - stav k 31. 12. 2009

Bankovní výpis - stav ke dni 31. 12. 2009

Pokladní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2009

Účetní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2009

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 1. 9. 2009, 23. 11. 2009 a 21. 12. 2009

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 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Rozsochatec za rok 2009

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 2009 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 2,18 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 2,51 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....4,24 %
- e) podíl celkové zadluženosti k celkovým aktivům..... 9,68 %
- d) ukazatel dluhové služby..... 12,09 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2009

v Kč

daňové příjmy	3,720 442,04	běžné výdaje	3,491 868,91
nedaňové příjmy	250 549,17	kapitálové výdaje	348 245,--
kapitálové příjmy	9 170,--		
přijaté transfery	409 314,--		
Příjmy celkem	4,389 475,21	Výdaje celkem	3,840 113,91
Financování		549 361,30	

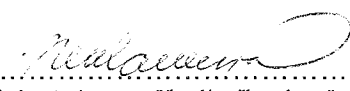
Jihlava dne 11. března 2010

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
- 12 -

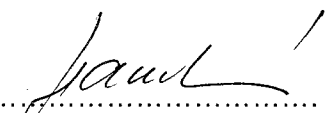
Miloslava Neubauerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Monika Havelková

.....
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 Rozsochatec dne 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 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly