

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rozsochy, IČO: 00295311 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno, dne **13. listopadu 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **15. května 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 Rozsochy
Rozsochy 146
592 57 Rozsochy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.
- kontrolor: Hana Sobotková

Podklady předložili: Augustin Holý – starosta
Ludmila Kašová - účetní
Ing. Andrea Běliková – adm. 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:

Rozpočtová opatření - č. 7/2012 a č. 8/2012 schválená zastupitelstvem obce dne 19. 11. 2012 a 17. 12. 2012 a č. 9/2012 schválené radou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2012

Pokladní doklady - č. 771064 - č. 771118 (od 30. 11. 2012 do 31. 12. 2012)

Účetní doklady - č. 818 - č. 887 (od 3. 12. 2012 do 31. 12. 2012)

Zápisy výborů - Finanční výbor - 26. 11. 2012

Kontrolní výbor - 27. 11. 2012

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

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012

Evidence majetku - k 31. 12. 2012

Rozvaha - k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Kupní smlouva uzavřená dne 11. 12. 2012, nákup dvou staveb bez čísla popisného a nákup nemovitostí sloužících k provozování zemědělské činnosti, schválená zastupitelstvem obce dne 19. 11. 2012, vklad práva na katastr nemovitostí dne 17. 12. 2012

Kupní smlouva ze dne 19. 2. 2012, nákup pozemků; schválená zastupitelstvem obce dne 19. 11. 2012, vklad práva na katastr nemovitostí dne 21. 12. 2012

Kupní smlouva ze dne 19. 12. 2012, schválená zastupitelstvem obce dne 19. 11. 2012, vklad práva na katastr nemovitostí dne 21. 12. 2012

Smlouva o bezúplatném převodu ze dne 26. 9. 2012, schválená zastupitelstvem obce dne 21. 5. 2012, vklad práva na katastr nemovitostí dne 4. 10. 2012

Účtový rozvrh - platný pro rok 2012

Evidence poplatků - k 31. 12. 2012

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012

Pokladní kniha - předložena za měsíc prosinec 2012

Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžnému účtu a k termínovým účtům k 31. 12. 2012 (231 0040, 244 0110 a 244 0130)

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2013 až 2015, schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2012

Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice č. 1/2012 reálná hodnota majetku určeného k prodeji, Směrnice č. 2/2012 oběh účetních dokladů, Směrnice č. 3/2012 podrozvahové účty, Směrnice č. 4/2012 Opravné položky

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. FV 00264.0147 ze dne 6. 6. 2012 "Setkání občanů v Rozsochách", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 28 700,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování dne 8. 10. 2012.

Vyúčtování dotace na zajištění voleb do zastupitelstev krajů ze dne 8. 11. 2012 UZ 98193.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí příspěvku pro Římskokatolickou farnost Rozsochy ze dne 13. 9. 2012

Smlouva o poskytnutí příspěvku pro Tělovýchovnou jednotu Rozsochy ze dne 22. 5. 2012

Smlouva o poskytnutí příspěvku pro Tělovýchovnou jednotu Orel Rozsochy ze dne 1. 10. 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 21. 5. 2012, 19. 11. 2012 a 17. 12. 2012

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 7. 11. 2012 a 29. 12. 2012
Výsledky kontrol zřízených organizací - Zpráva o provedení kontroly účetnictví Základní školy Rozsochy za rok 2012 ze dne 5. 2. 2013, Zpráva o provedení kontroly účetnictví Mateřské školy Rozsochy za rok 2012 ze dne 5. 2. 2013

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 Rozsochy za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. 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	12,23 %
b) podíl závazků na rozpočtu	8,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,23 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Zůstatek dlouhodobých pohledávek k 31. 12. 2012 vedených na účtu 462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé byl 80 000,- Kč a účtu 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky byl 763 892,- Kč.

Rozsochy dne 15. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

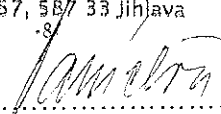
Helena Vaničková, DiS.

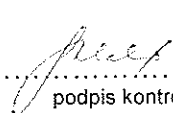
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Hana Sobotková

.....
kontrolor

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


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
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.

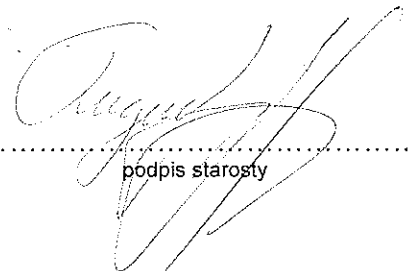
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

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. 2013

Augustin Holý

.....
starosta


.....
podpis starosty

OBEC
592 57 ROZSOCHY
obce s rozšířenou působností

Rozdělovník:

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