



KUJIP00EQYDF

Stejnopis č.: *e*

Č. j.: KUJI 12377/2012 KO
SpZn.: KO 248/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Horní Smrčné, IČO: 00376973 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **17. srpna 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **28. února 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:

Obecní úřad Kouty 11, 675 08 Kouty
za obec Horní Smrčné
Horní Smrčné 20
675 07 Čechtín

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová

Podklady předložily:

Jaromír Křivánek - starosta
Božena Jonášová - účetní
Marta Cahová - 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 Horní Smrčné **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:

Finanční výbor 12. 8. 2011, kontrolní výbor 1. 12. 2011
Bankovní výpis - k 31. 12. 2011 (231)
Smlouvy o převodu majetku (prodej) - Kupní smlouva ze dne 2. 11. 2011, vklad práva ze dne 7. 11. 2011, právní účinky vkladu 3. 11. 2011, schváleno dne 25. 10. 2011
Vnitřní předpis a směrnice - Plán inventur pro rok 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - POVV ZZ00002.048 ze dne 19. 8. 2011, "Lepší místní komunikace 2. etapa", Smlouva o dílo COLAS a.s. Praha ze dne 10. 6. 2011
Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011, psi
Inventurní soupisy majetku a závazků - předložena k 31. 12. 2011
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011
Účtový rozvrh - 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
Hlavní kniha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven, předložen k 31.12. 2011
Účetní doklady- za období 9 - 12/2011
Pokladní doklady- za období 9 - 12/2011
Rozpočtová opatření - ze dne 25. 10., 22. 11. 2011, schváleno ZO

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

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

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Horní Smrčné 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	0,32 %
b) podíl závazků na rozpočtu	0,85 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,27 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	539 038,95	běžné výdaje	452 426,21
nedaňové příjmy	30 485,13	kapitálové výdaje	0,00
kapitálové příjmy	306 900,00		
přijaté transfery	171 374,00		
Příjmy celkem	1 047 798,08	Výdaje celkem	452 426,21
Financování	- 595 371,87		


Třebíč dne 28. 2. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-6-



 podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

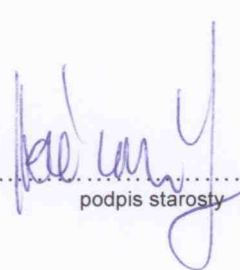
Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením 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 Horní Smrčné s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 29. 2. 2012

Jaromír Křivánek

.....
starosta


 podpis starosty
Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Horní Smrčné	Jaromír Křivánek
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly