

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 32530/2012 KO
SpZn.: KO 664/2011 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Poděšín, IČO 00545759 za rok 2011**

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **18. října 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **16. května 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 Poděšín
Poděšín 45
592 12 Nižkov

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Lukáš Tvrz, DiS.
- kontrolorka: Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Zdeněk Jaroš - starosta
Ing. Jaroslav Dočekal - účetní
Michaela Kellnerová - 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.

tel.: 564 602 707, fax: 564 602 434, e-mail: posta@kr-vysocina.cz, internet: www.kr-vysocina.cz
IČO: 70890749, bankovní spojení: Volksbank a.s., č.ú.: 4050005000/6800

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Poděšín **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:

Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem - č. 1/2011
Rozpočtová opatření - č. 3 a č. 4 ze dne 11. 11. a 30. 12. 2011
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2011 (č. 1 - 16)
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2011 (č. 1 - 200)
Evidence poplatků - k 31. 12. 2011 (vodné, TKO, psi)
Evidence majetku - k 31. 12. 2011, vedená v PC
Pokladní kniha (deník) - k 31. 12. 2011
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2011
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2011
Odměňování členů zastupitelstva - platné v roce 2011
Vnitřní předpisy a směrnice - platné v roce 2011
Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - POVV 111.000,- Kč na akci "Výstavba chodníku"
Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2011
Příloha rozvahy - sestavená k 31. 12. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2011
Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2011
Peněžní fond obce (FRB) – pravidla tvorby a použití - v roce 2011
Účetní doklady - za měsíc prosinec 2011
Pokladní doklady - za měsíc prosinec 2011
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - za období říjen až prosinec 2011

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok byl zjištěn následující nedostatek:

V předloženém inventurním soupisu účtu 069 - ostatní dlouhodobý finanční majetek nebyla zahrnuta hodnota podílů Lesního družstva v Polné v hodnotě 158.670,- Kč.

napraveno

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

D. Závěr

- I. Při přezkoumání hospodaření obce Poděšín 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 2,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 2,53 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	2.022.308,06	běžné výdaje	1.234.805,98
nedaňové příjmy	558.642,72	kapitálové výdaje	689.749,00
kapitálové příjmy	0,00		
přijaté transfery	285.699,00		
Příjmy celkem	2.866.649,78	Výdaje celkem	1.924.554,98
Financování	- 942.094,00		

Poděšín dne 16. května 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-11-

Bc. Lukáš Tvrz, DiS.

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

Dne 16. května 2012



Zdeněk Jaroš

.....
starosta

.....
podpis starosty

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
odbor kontroly
Jihlava, 22. května 2012

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Poděšín	Zdeněk Jaroš
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly