

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Horní Krupá, IČO: 00267481 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **6. listopadu 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **19. 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 Horní Krupá

Horní Krupá 49

580 01 Havlíčkův Brod 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Radomír Tomandl

- kontrolorka: Monika Havelková

- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

Podklady předložili:

Josef Jelínek - starosta

Ing. Jana Horáková - 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 Krupá **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 z jednání výborů - finanční výbor ze dne 30. 10. 2012
- kontrolní výbor ze dne 30. 10., 27. 11. a 18. 12. 2012
Rozpočtová opatření - číslo 5 a 6 ze dne 27. 11. 2012
- číslo 7 a 8 ze dne 18. 12. 2012
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012
Bankovní výpis - k 31. 12. 2012
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012
Pokladní kniha - k 31. 12. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012
Hlavní kniha - k 31. 12. 2012
Rozvaha - k 31. 12. 2012 a k 31. 12. 2011
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 13. 12. 2012
- směnná smlouva na směnu pozemků v Lesním družstvu
Štoky s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 5. 12. 2012
Účetní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2012
Pokladní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 30. 10., 27. 11. a 18. 12. 2012
Rozpočtový výhled - zpracován na roky 2014 a 2015

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 Horní Krupá 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 2,66 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 3,77 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 1,10 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Horní Krupá dne 19. března 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Monika Havelková

.....
kontrolorka

.....
podpis kontrolorky

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka

.....
podpis kontrolorky

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

Dne 19. března 2013

Josef Jelínek

.....
starosta

.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Horní Krupá	Josef Jelínek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly