

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Horní Krupá, IČO: 00267481 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **29. listopadu 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **21. 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:

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:

Rozpočtová opatření - č. 7 ze dne 25.10.2011

- č. 8 ze dne 29.11.2011

- č. 9 ze dne 20.12.2011

Zápis z jednání výboru - finanční výbor ze dne 29.11.2011

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva č. 1511000610/161369/075 na prodej plynárenského zařízení " Plynofikace 9 RD-Horní Krupá "

- Kupní smlouva na prodej pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 29.12.2011

- Smlouva směnná a kupní na pozemky s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 25.11.2011

Pokladní kniha - předložena k 31.12.2011

Hlavní kniha - předložena k 31.12.2011

Bankovní výpis – předložen k 31.12.2011

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31.12.2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31.12.2011

Rozvaha - sestavena a předložena k 31.12.2011 a k 31.12.2010

Příloha rozvahy - sestavena k 31.12.2011

Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice k odepisování dlouhodobého majetku ze dne 1.12.2011

- Směrnice k provedení inventarizace ze dne 25.11.2011

Účetní doklady - za měsíce září až prosinec 2011

Účtový rozvrh - za rok 2011 předložen

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 25.10.,29.11. a 20.12.2011

Rozpočtový výhled - zpracován a předložen na roky 2013 až 2014, projednán na zastupitelstvu obce dne 20.12.2011

Výsledky kontrol zřízených organizací - Zpráva o kontrole hospodaření Mateřské školy H.Krupá ze dne 24.10.2011

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 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Horní Krupá 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	0,91 %
b) podíl závazků na rozpočtu	1,90 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,94 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	4.168.575,67	běžné výdaje	4.535.532,12
nedaňové příjmy	1.056.764,32	kapitálové výdaje	2.212.705,70
kapitálové příjmy	887.173,--		
přijaté transfery	996.712,--		
Příjmy celkem	7.109.224,99	Výdaje celkem	6.748.237,82
Financování		Financování	360.987,17

Horní Krupá dne 21. února 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žitkova 57, 587 33 Jihlava
-5-

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka

.....
podpis kontrolorky

Monika Havelková

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

Dne 21. února 2012

Josef Jelínek

starosta



podpis starosty

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Horní Krupá	Josef Jelínek
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly