

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Krupá, IČO: 00267368 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 Dolní Krupá
Dolní Krupá 55
582 71 Dolní Krupá u Havl. Brodu

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Miloslava Neubauerová
- kontrolorka: Monika Havelková
- kontrolorka: Ing. Radomír Tomandl

Podklady předložili: **Milan Tichý - starosta**
Marie Formanová - 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 Dolní 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 30.11.2011
- č. 8 ze dne 22.12.2011
- Ostatní doklady - Záznamy o provozu techniky v majetku obce za listopad a prosinec 2011
- Zápisy z jednání výborů - kontrolní výbor ze dne 22.12.2011
- finanční výbor ze dne 22.12.2011
- Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o veřejnosprávní kontrole v ZŠ a MŠ ze dne 22.12.2011
- Bankovní výpis - předložen k 31.12.2011
- Hlavní kniha - předložena k 31.12.2011
- Pokladní kniha - předložena k 31.12.2011
- Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31.12.2011
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31.12.2011
- Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31.12.2011
- Rozvaha - sestavena a předložena k 31.12.2011
- Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31.12.2011
- Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice odepisování dlouhodobého majetku ze dne 22.12.2011
- Směrnice o inventarizaci ze dne 22.12.2011
- Smlouvy o převodu majetku - smlouva kupní a darovací na pozemky s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 15.11.2011
- Účetní doklady - za měsíce září až prosinec 2011
- Pokladní doklady - za měsíce září až prosinec 2011
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 25.11. a 22.12.2011

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 Dolní 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 1,97 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,41 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	3.326.402,09	běžné výdaje	4.624.396,50
nedaňové příjmy	705.602,--	kapitálové výdaje	1.526.048,46
kapitálové příjmy	59.153,--		
přijaté transfery	1.025.517,--		
Příjmy celkem	5.116.674,09	Výdaje celkem	6.150.444,96
Financování	1.033.770,87	Financování	

Dolní Krupá dne 21. února 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
7*

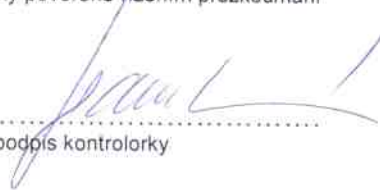
Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

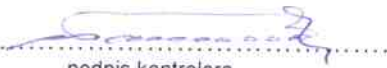
Monika Havelková

.....
kontrolorka


.....
podpis kontrolorky

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor


.....
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 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 Dolní 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

Milan Tichý

starosta

OBEC
Dolní Krupá
okres Havlíčkův Brod



podpis starosty

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dolní Krupá	Milan Tichý
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly