

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 31016/2012 KO
SpZn.: KO 39/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Skřínářov, IČO: 00599824 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **13. října 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **10. 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 Skřínářov
Skřínářov 28
594 53 Osová Bítýška

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.

Podklady předložili:

Pavel Videnský - starosta
Ing. Vítězslav Bandouch - 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 Skřínářov **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:

Účetní doklady - bankovní výpis č. 12 (od 6. 12. 2011 do 31. 12. 2011)
Rozpočtová opatření - č. 2 - č. 5 schválená zastupitelstvem obce dne 31. 7. 2011, 20. 9. 2011, 24. 11. 2011 a 29. 12. 2011)
Pokladní doklady - č. 521154 - č. 521170 (od 2. 12. 2011 do 30. 12. 2011)
Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem - ke smlouvě uzavřené dne 3. 10. 2011
Smlouva o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - uzavřená dne 3. 10. 2011, na prodej pozemku par.č. 936/5 , schválená zastupitelstvem obce dne 29. 9. 2011, právní účinky vkladu ze dne 19. 12. 2011
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2011 schválené zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2010 a rekapitulace mezd pro měsíc prosinec 2011
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2011
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011, evidence vedena v PC
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011
Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011
Pokladní kniha - předložena za měsíc prosinec 2011
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům k 31. 12. 2011 (SU 231 0100 a 231 0110)
Zápisy výborů - předloženy zápisy Finančního výboru a Kontrolního výboru ze dne 15. 12. 2011
Dokumentace k veřejným zakázkám – výběrové řízení na akci „ Rekonstrukce střechy na obecním domě“ Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 22. 4. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Hlavní kniha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice č. 1/2011 pro provedení inventarizace majetku a závazků a Směrnice č. 2/2011 pro odepisování dlouhodobého majetku
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. ZZ 00002.0587 z 15. 11. 2011 "Rekonstrukce střechy obecního domu". Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 30. 11. 2011, poskytnuta investiční dotace ve výši 111 000,- Kč.
Smlouvy o dílo - uzavřená dne 2. 6. 2011 na rekonstrukci střechy obecního domu, schválená ZO dne 8. 5. 2011, Dodatek č. 1 ze dne 30. 10. 2011
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 8. 5. 2011, 31. 7. 2011, 29. 9. 2011, 24. 11. 2011 a 29. 12. 2011

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných

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 Skřínářov 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 2,10 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 3,35 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,85 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	1 516 069,31	běžné výdaje	1 108 525,94
nedaňové příjmy	294 418,01	kapitálové výdaje	1 321 166,-
kapitálové příjmy	1 918,-		
přijaté transfery	172 846,-		
Příjmy celkem	1 985 251,32	Výdaje celkem	2 429 691,94
Financování	444 440,62	Financování	


Skřínářov dne 10. května 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
.s.


.....
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 o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Skřínářov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 10. 5. 2012

Pavel Videnský

.....
starosta



.....
podpis starosty

OBEC SKŘÍNÁŘOV
Skřínářov 28,
594 53 p. Osová Bitýška
IČ: 005 99 824 2

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Skřínářov	Pavel Videnský
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly