

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rosička, IČO: 00374458 za rok 2011**

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **30. listopadu 2011** jako dílčí přezkoumání dne **1. 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:**

KrÚ detašované pracoviště

Žďár nad Sázavou, Komenského 1786

591 01 Žďár nad Sázavou

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková

**Podklady předložila:**

Jiřina Dvořáková - starostka

**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 Rosička **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 doklady v.č.11/str. 1-3 z 27.11.2011 - 22.11.2011, v.č. 12/ str.1-4 z 1.12.2011 - 31.12.2011  
Smlouvy o dílo - č. A/IX/11 ze dne 18.9.2011 "Urbanistická studie 7 RD Rosička"  
Pokladní doklady - č.d.VPD č.623 - 641, PPD č. 21 - 24/ 2.12.2011 - 31.12.2011  
Účtový rozvrh - pro rok 2011  
Bankovní výpis - předložen - KB v.č. 12/31.12.2011  
Inventurní soupis majetku a závazků - předložen k 31.12.2011  
Evidence majetku - předložena k 31.12.2011  
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31.12.2011  
Evidence poplatků - předložena k 31.12.2011  
Kniha došlých faktur - předložena k 31.12.2011  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženo usnesení č.13/2011 ze dne 4.5.2011  
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2011  
Rozpočtová opatření - RO č.5 - RO č.7  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31.12.2011  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - 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 - Vnitřní směrnice pro vedení inventarizace z 7.12.2011, Vnitřní směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku z 7.12.2011  
Pokladní kniha - za měsíc prosinec 2011  
Zápisy o činnosti výborů – předložen společné zápisy FV a KV ze dne 9.11.2011, 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 Rosička 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 ..... 1,91 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 0,71 %
- e) ukazatel dluhové služby ..... 0 %

daňové příjmy	587 371,60	běžné výdaje	638 844,31
nedaňové příjmy	69 808,16	kapitálové výdaje	0
kapitálové příjmy	0		
přijaté transfery	60 100,-		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>717 279,76</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>638 844,31</b>
<b>Financování</b>		<b>Financování</b>	<b>78 435,45</b>

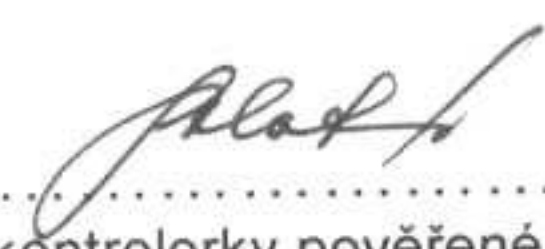
Žďár nad Sázavou dne 2. února 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-10-

Hana Sobotková

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolorky pověřené 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 převzala starostka obce Rosička s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 6.2.2012

Jiřina Dvořáková

.....  
starostka

*Dvořáková*

.....  
podpis starostky

**OBEC ROSIČKA**  
592 12 Nížkov  
IČO: 374458

**Rozdělovník :**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1x	Obec Rosička	Jiřina Dvořáková
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly