

Č. j.: KUJI 14502/2013 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kámen IČO: 00267597 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **18. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **27. února 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 Kámen

Kámen 53

582 42 Kámen u Habrů

Přezkoumání vykonali:

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

Podklady předložili:

Pavel Panský - místostarosta

Hana Štorková - 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 Kámen **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 17. 10. a 17. 12. 2012

Kontrolní výbor ze dne 17. 10., 15. 11. a 17. 12. 2012

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2012

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012

Pokladní kniha - k 31. 12. 2012

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva ze dne 3. 12. 2012 č. 1512000987/171242/097
na úplatný převod plynárenského zařízení včetně všech součástí a příslušenství

- kupní smlouvy na prodeje pozemků ze dne 12. 3. a 29. 11. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2012

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2014 až 2015 a schválen v zastupitelstvu obce
dne 17. 12. 2012

Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2012

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012 a k 31. 12. 2011

Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 7 ze dne 17. 10. 2012

- číslo 8 ze dne 15. 11. 2012

- číslo 9 ze dne 17. 12. 2012

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 3. 9. 2012 na Sekání veřejných zelených ploch
v Jiřikově, dne 1. 10. 2012 na Mazání lesních stromků a Roznášení volebních hlasovacích
lístků, dne 3. 11. 2012 na Bourání stodoly ve sportovním areálu v Kameni a dne 3. 12. 2012
na Čištění a opravu kanalizace v Proseči

Kniha došlých faktur - vedena v sešitě

Kniha odeslaných faktur - vedena v sešitě

Pokladní doklady - za měsíce říjen - prosinec 2012

Účetní doklady - za měsíce říjen - prosinec 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 17. 10., 15. 11. a 17. 12. 2012

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 Kámen 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 2,42 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,85 %
- e) ukazatel dluhové služby 0 %

Kámen dne 27. února 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

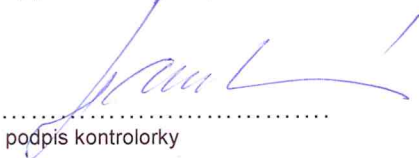
Monika Havelková

.....
kontrolorka

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky


.....
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 dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místostarosta obce Kámen (HB) s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 27. února 2013

Pavel Panský

.....
místostarosta


.....
podpis místostarosty



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Kámen	Pavel Panský
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly