

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kámen , IČO: 00267597 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **10. listopadu 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **16. 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 Kámen

Kámen 53

582 42 Kámen u Habrů

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Monika Havelková

- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

- 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 6.10. a 21.12.2011
 - kontrolní výbor ze dne 17.10., 16.11. a 20.12.2011
- Rozpočtová opatření - č. 8 ze dne 17.10.2011
 - č. 9 ze dne 16.11.2011
 - č. 10 ze dne 20.12.2011
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace POVV ZZ00002.0050 ze dne 14.6.2011 ve výši 111.000,- Kč na výstavbu veřejného vodovodu
- Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 31.8.2011 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 7.9.2011
 - kupní smlouvy na prodej pozemků ze dne 21.11.2011
- Pokladní kniha - předložena k 31.12.2011
- Hlavní kniha - předložena k 31.12.2011
- Bankovní výpis - předloženy k 31.12.2011
- Vnitřní předpisy a směrnice - předloženy směrnice platné pro rok 2011
- Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaven a předložen k 31.12.2011
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31.12.2011
- Rozpočtový výhled - sestaven na období od 2013 a 2014 a schválen v zastupitelstvu obce dne 20.12.2011
- Rozvaha - sestavena a předložena k 31.12.2011
- Účetní doklady - za měsíce srpen až prosinec 2011
- Pokladní doklady - za měsíce srpen až prosinec 2011
- Účtový rozvrh - za rok 2011 zpracován a předložen
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 17.10., 16.11. a 20.12.2011
- Příloha rozvahy - zpracována a předložena k 31.12.2011

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 Kámen 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 budoucnu.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu 9,25 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 1,22 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,97 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	3.540.221,41	běžné výdaje	2.629.417,64
nedaňové příjmy	960.110,79	kapitálové výdaje	3.340.313,10
kapitálové příjmy	254.700,--		
přijaté transfery	520.765,--		
Příjmy celkem	5.275.797,20	Výdaje celkem	5.969.730,74
Financování	693.933,54	Financování	

Kámen dne 16. února 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Monika Havelková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Miloslava Neubauerová

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

Dne 16. února 2012

Pavel Panský

místostarosta



podpis

Rozdělovník :

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