

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 2265/2012 KO
SpZn.: KO 650/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Věžná (PE), IČO: 00476749 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **5. dubna 2012** jako jednorázové 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 Věžná (PE)
Věžná 25
395 01 Pacov

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Irena Rezničková

Podklady předložili:

Ladislav Vlach - starosta
Ing. Milena Nováková - 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 Věžná (PE) **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - č. 1, 2, 3, 4 schválené ZO jednání dne 5. 5., 9. 6., 6. 10., 8. 12. 2011
Činnost výborů ZO - předloženy zápisy kontrolního výboru ZO ze dne 6. 1., 3. 2., 28. 3., 11. 5., 13. 7., 31. 12. 2011, finančního výboru ZO ze dne 10. 9., 27. 10. 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Kraj Vysočina a O neinvestiční dotace POVV "Oprava fasády a výměna oken v KD Věžná - I. etapa" ve výši 111 000 Kč, ID ZZ00002.0323 ze dne 13. 10. 2011 (žádost ze dne 11. 1. 2011, vyúčtování ze dne 19. 12. 2011)
Účetní doklady - měsíc listopad rok 2011 (bankovní výpis č. 107 - 115)
Odměňování členů zastupitelstva - měsíc prosinec rok 2011
Pokladní doklady - měsíc říjen rok 2011 (d. č. 133 - 143)
Dohody o provedení práce - O a FO "sečení hřbitova" ze dne 5. 5. 2011, O a FO "odstranění omítky na kapličky v místní části Brná" ze dne 1. 7. 2011
Smlouvy nájemní - O a PO "pronájem nemovitosti čp. 1 ve Věžné" ze dne 20. 12. 2011, O a PO "pronájem nemovitosti čp. 25 ve Věžné" ze dne 20. 12. 2011
Smlouvy o věcných břemenech - O a PO "smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu" p. č. 721/6, 734/1, 741/1, 1034 ze dne 24. 1. 2011 - právní účinky dne 1. 2. 2011, O a PO "smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu" p. č. 592/16 ze dne 24. 8. 2011 - právní účinky dne 6. 9. 2011
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2011
Faktura - PO a O "montáž plastových prvků" fa. č. 61/11 vystavená dne 27. 4. 2011 - úhrada dne 5. 5. 2011, PO a O "oprava kapličky ve Věžné" fa. č. 2011 vystavená dne 26. 9. 2011 - úhrada dne 6. 10. 2011
Smlouvy o dílo - PO a O "Rekonstrukce věže kapličky v obci Věžná a Brná" ze dne 1. 8. 2011 včetně "Zápisu o předání díla" ze dne 26. 9. 2011
Bankovní výpis - předložen k 31. 12. 2011 (ZBÚ - SU 231)
Účtový rozvrh - předložen k 31. 12. 2011
Účetní deník - předložen k 31. 12. 2011
Kniha pohledávek a závazků - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v knize pohledávek a závazků
Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v knize pohledávek
Evidence závazků - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v knize závazků
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v PC (karty majetku)
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011 (fa. č. 1 - 104)
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011 (fa. č. 1 - 2)
Pokladní kniha (deník) - předložena k 31. 12. 2011 (nulový stav SU 261 a položky 5182)
Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011 (OZV - poplatky) - vedená v knize pohledávek a závazků
Hlavní kniha - předložena k 31. 12. 2011
Zápisy z jednání zastupitelstva - předloženy zápisy ZO č. 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 jednání dne 6. 1., 3. 2., 3. 3., 7. 4., 5. 5., 9. 6., 30. 7., 1. 9., 6. 10., 8. 12. 2011
Mzdová agenda - předpisy mezd měsíc prosinec rok 2011
Závěrečný účet - rok 2010 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 18. 4. - 5. 5. 2011, schválen ZO jednání dne 5. 5. 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - státní účelová dotace rok 2011 „Sčítání lidu“ - ÚZ 98005

Schválený rozpočet - rok 2011 schválen ZO jednání dne 6. 1. 2011
 Pravidla rozpočtového provizoria - rok 2011 schválena a projednána ZO jednání dne 2. 12. 2010
 Návrh rozpočtu - rok 2011 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 2. 12. 2011 - 6. 1. 2012
 Rozpočtový výhled - rok 2012 - 2013 sestaven a projednán ZO jednání dne 2. 12. 2010
 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
 Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011 (SU 018, 019, 021, 022, 028 - dooprávkovány) - Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 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 2011 – nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Věžná (PE) 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 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 0,96 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....0,00 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 1,17 %
- e) ukazatel dluhové služby.....0,00 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

| | | | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| daňové příjmy | 1 375 866,12 | běžné výdaje | 1 769 435,85 |
| nedaňové příjmy | 235 449,74 | kapitálové výdaje | 1 146 915,00 |
| kapitálové příjmy | | | |
| přijaté transfery | 671 167,00 | | |
| Příjmy celkem | 2 282 482,86 | Výdaje celkem | 2 916 350,85 |
| Financování | 633 867,99 | Financování | |

Jihlava dne 5. 4. 2012

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-2-

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Irena Rezničková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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.

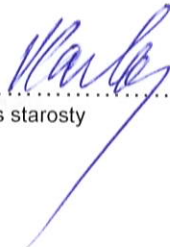
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Věžná (PE) s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 12. 4. 2012

Ladislav Vlach

.....
starosta




.....
podpis starosty

Rozdělovník :

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-----------------------------|----------------|
| 1 | 1x | Obec Věžná (PE) | Ladislav Vlach |
| 2 a 3 | 1x | Krajský úřad Kraje Vysočina | odbor kontroly |