

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce DOLNÍ ROŽÍNKÁ (IČO: 00294233) za rok 2011**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **24. října 2011** na základě žádosti obce a 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 Dolní Rožínka  
Dolní Rožínka 3  
592 51 Dolní Rožínka

**Přezkoumané období:**

1. ledna 2011 - 30. září 2011

**Dílčí přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
- kontrolor:

**Marie Iľrahová**  
**Hana Sobotková**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Zdeněk Horák - starosta**  
**Věra Sedláková - 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 dílčího přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Dolní Rožínka **nebyly zjištěny chyby a nedostatky,**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Dolní Rožínka byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na rok 2010 - 2014 projednaný zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2009  
Návrh rozpočtu - na rok 2011 zveřejněný na úředních deskách v období od 21. 10. 2010 - 15. 12. 2010

Schválený rozpočet - na rok 2011 zastupitelstvem obce (ZO) dne 16. 12. 2010

Závěrečný účet - za rok 2010, zveřejněný v období 04. 03. do 21. 03. 2011, schválený ZO dne 24. 03. 2011

Rozpočtová opatření - č. 1- č. 6 schválená a provedená do 30. 09. 2011

Účetní doklady - d. č. 1142/25 z 02. 09. 2011 - d. č. 1150/2 z 20. 09. 2011

Kniha odeslaných faktur - v období leden - září 2011

Odměňování členů zastupitelstva - předpis mezd za měsíc září 2011, platové výměry schválené ZO dne 16. 12. 2010 s platností od 01. 01. 2011

Pokladní doklady - d. č. 030622 z 01. 09. 2011 - d. č. 030665 z 30. 09. 2011

Kniha došlých faktur - v období leden - září 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 09. 2011

Účetní deník - za měsíc září 2011

Rozvaha - sestavená k 30. 09. 2011

Pokladní kniha (deník) - za měsíc září 2011

Smlouvy o půjčce - Žádost TJ Baník Dolní Rožínka o prodloužení termínu splatnosti krátkodobé půjčky ve výši 200 000,- Kč ze dne 06. 09. 2011, datum předpokládaného termínu splatnosti 31. 10. 2011, rada obce schválila dne 06. 09. 2011, ZO schválilo dne 29. 09. 2011, usnesení bod č. 3

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) - ze dne 06. 04. 2011 zaslaná na odbor kontroly KrÚ Kraje Vysočina

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - usnesení ZO ze dne 24. 03. 2011

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - usnesení z jednání Rady obce Dolní Rožínka ze dne 08. 03. 2011

Zápis z jednání finančního výboru - ze dne 04. 03., 29. 07., a 30. 09. 2011

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

**při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející období**

Při přezkoumání hospodaření za předcházející období **byl zjištěn následující nedostatek:**

Obec uzavřela kupní smlouvy s právními účinky vkladu ze dne 29. 6. 2010 na nákup pozemku par.č. 215/17, s právními účinky vkladu dne 6. 10. 2010 na prodej pozemků par.č. 144/1, 126/95, 127/6, 145, 146 a 126/40 a s právními účinky vkladu dne 10. 11. 2010 na prodej pozemku par.č. 148. O nákupu a prodeji těchto pozemků nebylo účtováno na majetkovém účtu 031 - Pozemky a do evidence pozemků nebyly zařazeny dle nákupních cen.

**Napraveno**


Žďár nad Sázavou dne 25. 10. 2011

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-9-

Marie Ibrahová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Hana Sobotková

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Dolní Rožínka byl v souladu s § 6 odst. 3 písm. j) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 25. 10. 2011

Zdeněk Horák 

.....  
starosta obce



.....  
podpis starosty obce

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Dolní Rožínka	Zdeněk Horák
2 a 3	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly