

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Rožínka, IČO: 00294233 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **29. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **18. a 19. 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 Dolní Rožínka  
Dolní Rožínka 3  
592 51 Dolní Rožínka

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Marie Ifrahová
- kontrolor: Miroslav Zachariáš

**Podklady předložili:**

Zdeněk Horák - starosta  
Věra Sedláková – účetní  
Květa Vitámvásová – admin. pracovnice

**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 Dolní Rožínka **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 výpis č. 205 - bankovní výpis č. 217 za období 04. 12. 2012  
21. 12. 2012  
Rozpočtová opatření - č. 8 a č. 9 schválená radou obce dne 23. 10. a 19. 11. 2012  
a č. 10 schválené ZO dne 06. 12. 2012  
Pokladní doklady - doklad č. 030756 - č. 030792 za období 03. 12. - 27. 12. 2012  
Zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru - finančního výboru ze dne 12. 09. 2012  
a 13. 11. 2012, kontrolního výboru ze dne 04. 12. 2012  
Výsledky kontrol zřízených organizací - Hodnocení a rozbor hospodaření a činnosti Domu  
s pečovatelskou službou Dolní Rožínka za období leden - červen 2012 z kontroly provedené  
12. 09. 2012  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012 vedena v počítači (dále jen PC)  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012  
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012 vedena v PC  
Evidence majetku - k 31. 12. 2012 vedena v PC  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012  
Rozvaha - k 31. 12. 2012  
Účtový rozvrh - platný pro rok 2012  
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2012  
Bankovní výpisy - se zůstatky běžných účtů k 31. 12. 2012 č. 220 (231 001), č. A.12  
(231 005), č. 2012/12 (231 012) a výpis z 31. 12. 2012 (231 013)  
Evidence poplatků - schválených pro rok 2012 (odpady, psi)  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva č. ID ZZ 00217.0005  
ze dne 17. 10. 2012 o poskytnutí dotace ve výši 107 000,- Kč na "Oprava veřejného  
osvětlení", závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 14. 01. 2013  
Pokladní kniha (deník) - za měsíc prosinec 2012  
Hlavní kniha - za prosinec 2012  
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 23. 10., 19. 11. a 04. 12. 2012  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 25. 10. 2012 a 06. 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 Dolní Rožínka 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 rizik, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu .....	3,40 %
b) podíl závazků na rozpočtu .....	7,17 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům.....	0,92 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

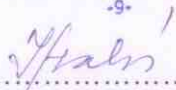
Dolní Rožínka dne 20. února 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Marie Ifrahová

.....  
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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

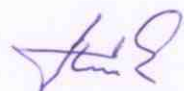
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Dolní Rožínka s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

**Dne 20. 02. 2013**

Zdeněk Horák

.....  
starosta



  
.....  
podpis starosty

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1x	Obec Dolní Rožínka	Zdeněk Horák
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly