

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rácovice, IČO: 00378518 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **5. října 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **14. května 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 Rácovice
Rácovice 45
675 32 Třebelovice

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miroslav Zachariáš

Podklady předložili: Ing. František Zvěřina - starosta
Jana Bajglová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1^a 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 Rácovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Smlouvy o převodu majetku (prodej) - kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 14. 11. 2011 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 15. 11. 2011 - kontrola zaúčtování

Rozpočtová opatření - č. 4 - 8 schválené ZO dne 16. 10. a 30. 12. 2011, č. 9 schválené starostou obce dne 19. 1. 2012

Bankovní výpis - k 31. 12. 2011 (SÚ 231)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - POVV ZZ 00002.0244 ze dne 18. 10. 2011 na akci „Oprava obecního domu a okolního prostranství“, Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 30. 12. 2012 - neinvestiční transfer

Výkaz zisku a ztráty - předložen k 31. 12. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen k 31. 12. 2011

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2011

Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011, vedena v PC

Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011

Evidence závazků - předložena k 31. 12. 2011

Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011

Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011

Rozvaha - předložena k 31. 12. 2011

Hlavní kniha - předložena k 31. 12. 2011

Příloha rozvahy - předložena k 31. 12. 2011

Inventurní soupis majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011

Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice inventarizace majetku a závazků obce ze dne 30. 12. 2011, Směrnice odpisového plánu na rok 2012 ze dne 30. 12. 2011

Pokladní doklady - za období 11 - 12/2011

Účetní doklady - za období 11 - 12/2011

Zápisy z jednání výborů – finančního výboru ze dne 31. 10. a 31. 12. 2011, kontrolního výboru ze dne 28. 12. 2011

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 16. 10. a 30. 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 Rácovice 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 0,08 %

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu 0,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 1,55 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,38 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	1 137 373,26	běžné výdaje	1 345 781,80
nedaňové příjmy	46 682,99	kapitálové výdaje	123 011,00
kapitálové příjmy	530,00		
přijaté transfery	209 693,00		
Příjmy celkem	1 394 279,25	Výdaje celkem	1 468 792,80
Financování	74 513,55		

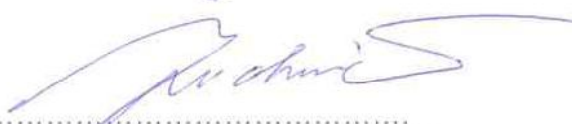
Rácovice dne 14. 5. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-4-

Miroslav Zachariáš

.....
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 konečného dílčího přezkoumání.


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

Dne 14. 5. 2012

OBEC RÁCOVICE
přs. 32 Trábečovice

Ing. František Zvěřina

.....
starosta


.....
podpis starosty

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Rácovice	Ing. František Zvěřina
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly