

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly  
Žitkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 20190/2012 KO  
SpZn.: KO 60/2011 KO

### 9. Přezkoumání písemností

Při přezkoumání hospodaření byly předložené písemnosti uvedené v zápisě z dílčího přezkoumání hospodaření a příloze následujícího závěrečného

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kadolec, IČO: 00599468 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **26. září 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **27. března 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 Kadolec

Kadolec 61

594 51 Křižanov

### Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková

### Podklady předložili:

Jiří Novák - starosta

Zdeňka Boudová - 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 Kadolec 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 doklady v.č. 12 / 2. 12. 2011 - 31. 12. 2011  
Pokladní doklady - č.d. 133 / 3. 12. 2011 - č.d. 154 / 30. 12. 2011  
Bankovní výpis - KB v.č. 12 / 31. 12. 2011  
Inventurní soupis majetku a závazků - předložen k 31. 12. 2011  
Evidence poplatků - předložena k 31. 12. 2011 - odpady, psi, nájem  
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011  
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011  
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy zápisy z 16. 11. 2011, 14. 12. 2011  
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2011  
Rozpočtová opatření - RO č. 4 - č. 5  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Vnitřní předpis a směrnice - pro odepisování dlouhodobého majetku, pro provedení inventarizace - schváleny ZO 16. 11. 2011  
Zápisy o činnosti výborů - FV ze dne 26. 7. 2011, 15. 11. 2011, KV ze dne 25. 7. 2011, 13. 12. 2011

#### **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byl zjištěn následující nedostatek:

Návrh rozpočtu na rok 2010 obec zveřejnila pouze na úřední desce, nebyl však zveřejněn v elektronické podobě umožňující dálkový přístup.

**napraveno**

b) při dílčím přezkoumání za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

#### **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření obce Kadolec za rok 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného

**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 ..... 0,03 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 1,51 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 1,08 %
- e) ukazatel dluhové služby ..... 0 %

**Přehled příjmů a výdajů za rok 2011**

v Kč

daňové příjmy	1 377 606,62	běžné výdaje	1 509 945,60
nedaňové příjmy	57 089,24	kapitálové výdaje	116 400,-
kapitálové příjmy	0		
přijaté transfery	198 304,-		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 632 999,86</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 626 345,60</b>
<b>Financování</b>		<b>Financování</b>	<b>6 654,26</b>

Kadolec dne 27. března 2012

Krajský úřad Kraje Vysočina		KRAJSKÝ ÚŘAD KRAJE VYSOČINA Odbor kontroly Žižkova 57, 587 33 Jihlava -10-	
-----------------------------	--	--	--

Hana Sobotková

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

podpis kontrolorky pověřené 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.

Krajský úřad Kraje Vysočina

Brno, úřadovna

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

Dne 27. března 2012

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Jiří Novák

starosta

*Novák*  
podpis starosty



### Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Kadolec	Jiří Novák
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Podpisový zjednotění

Jiří Novák - starosta

Zdeněk Šafránek - tajemník

Předseda přezkoumání

Předseda přezkoumání hospodaření podle ústavy uvedená v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, v souladu s § 9 odst. 3 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým společenstvím a účastí na vzájemnost jednotlivých územních celků přezkoumání a oblasti přezkoumání. Při posuzování jednotlivých položek úkolů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni ukončení konání úkolů.

Podpisový zjednotění

Obec Kadolec, IČO: 00599468, zastoupená starostou Jiřím Novákem  
Úřadní sídlo: Kadolec 44, 251 01 Kadolec