

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 15803/2012 KO
SpZn.: KO 784/2011 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kyjov , IČO: 00579921 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **4. října 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **5. 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 Kyjov

Kyjov 17

580 01 Havlíčkův Brod 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Radomír Tomandl
- kontrolorka: Monika Havelková
- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

Podklady předložili:

Ludmila Janáčková - starostka

Michal Pádívý - účetní- účetní firma

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 Kyjov **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:

Zápisy z jednání výborů - kontrolní výbor ze dne 9.11. a 31.12. 2011

- finanční výbor ze dne 9.11. a 31.12. 2011

Rozpočtová opatření - č. 2 ze dne 3.10.2011

- č. 3 ze dne 9.11.2011

- č. 4 ze dne 31.12.2011

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POV
ZZ00002.0057 ze dne 9.10.2011 ve výši 111.000,- Kč na realizaci
akce Oprava obecních komunikací v Kyjově

Bankovní výpisy - předloženy k 31.12.2011

Pokladní kniha - předložena k 31.12.2011

Hlavní kniha - předložena k 31.12.2011

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31.12.2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31.12.2011

Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31.12.2011

Rozvaha - sestavena a předložena k 31.12.2011 a 31.12.2010

Příloha rozvahy - sestavena k 31.12.2011

Vnitřní předpis a směrnice -Směrnice odepisování dlouhodobého majetku ze dne 31.12.2011

-Oběh účetních dokladů ze dne 31.12.2011

Účetní doklady - za měsíce červenec až prosinec 2011

Pokladní doklady - za měsíce červenec až prosinec 2011

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 7.9., 3.10., 9.11., 13.12.
a 31.12.2011

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 Kyjov 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 10,97 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 1,03 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,09 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	1.168.714,56	běžné výdaje	1.627.531,49
nedaňové příjmy	219.350,50	kapitálové výdaje	4.150,--
kapitálové příjmy	6.334,--		
přijaté transfery	171.830,--		
Příjmy celkem	1.566.229,06	Výdaje celkem	1.631.681,49
Financování	65.452,43	Financování	

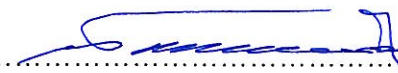
V Jihlavě dne 5. března 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-12-

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

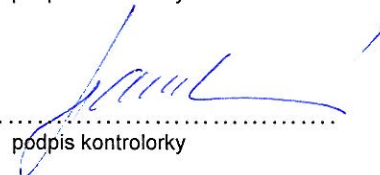
Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka


.....
podpis kontrolorky

Monika Havelková

.....
kontrolorka


.....
podpis kontrolorky

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

Dne 16.3.2012

Ludmila Janáčková

starostka



Ludmila Janáčková

podpis starostky

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Kyjov	Ludmila Janáčková
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly