



## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Jankov, IČO: 00583464 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **24. dubna 2012** jako jednorázové 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 Jankov  
Jankov 29  
393 01 Pelhřimov

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Monika Havelková
- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

**Podklady předložili:**

**Miroslav Jonák - starosta**  
Ing. Růžena Hernová - 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 Jankov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria – schválena v zastupitelstvu obce dne 30. 10. 2010  
Dohody o provedení práce - Dohoda o provedení práce ze dne 1. 4. 2011  
Účtový rozvrh - na rok 2011 sestaven a předložen  
Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu na rok 2011 byl zveřejněn na úřední desce i elektronické úřední desce obce od 1. 3. 2011 do 19. 3. 2011  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2010 byl zveřejněn na úřední desce i elektronické úřední desce od 10. 5. 2011 do 26. 5. 2011 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 26. 5. 2011 s výhradou  
Bankovní výpis - předložen k 31. 12. 2011  
Pokladní kniha - předložena k 31. 12. 2011  
Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011  
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011, vedena v PC  
Odměňování členů zastupitelstva - předložena výplatnice za měsíc listopad roku 2011  
Účetní doklady - předloženy za rok 2011  
Pokladní doklady - předloženy za rok 2011  
Faktury - předloženy za rok 2011  
Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2011 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 19. 3. 2011  
Rozpočtová opatření - rozpočtové opatření č. 1 ze dne 15. 10. 2011  
rozpočtové opatření č. 2 ze dne 27. 12. 2011  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Hlavní kniha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011  
Směrnice - Směrnice o inventarizaci majetku a Směrnice o odpisech majetku byly schváleny v zastupitelstvu obce dne 1. 11. 2011  
Evidence majetku - vedena v PC, předložena k 31. 12. 2011  
Zápisy z jednání výborů: Finanční výbor ze dne 1. 4., 4. 7., 15. 10. a 27. 12. 2011  
Kontrolní výbor ze dne 19. 3., 26. 5., 15. 10. a 27. 12. 2011  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 19. 3., 26. 5., 26. 7., 15. 10., 1. 11. a 27. 12. 2011  
Informace o přijatých opatřeních - ze dne 6. 6. 2011

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

**a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující nedostatky:**

Návrh rozpočtu na rok 2010 byl zveřejněn pouze na úřední desce obce a nebyl zveřejněn na elektronické úřední desce umožňující dálkový přístup.

**napraveno**

Návrh závěrečného účtu obce nebyl zveřejněn na elektronické úřední desce obce umožňující dálkový přístup.

**napraveno**

**b) při dílčím přezkoumání za rok 2011**

Dílčí přezkoumání hospodaření obce Jankov nebylo za rok 2011 provedeno.

**D. Závěr****I. Při přezkoumání hospodaření obce Jankov 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 ..... 0,29 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 2,38 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 0,27 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 0 %

**Přehled příjmů a výdajů za rok 2011**

v Kč

daňové příjmy	351.344,64	běžné výdaje	313.444,51
nedaňové příjmy	101.787,15	kapitálové výdaje	22.620,--
kapitálové příjmy	0,--		
přijaté transfery	60.304,--		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>513.435,79</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>336.064,51</b>
<b>Financování</b>		<b>Financování</b>	<b>177.371,28</b>

Jihlava dne 24. dubna 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD**  
**KRAJE VYSOČINA**  
 Odbor kontroly  
 Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
 7

Monika Havelková

.....  
 kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....  
 podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Miloslava Neubauerová

.....  
 kontrolorka

.....  
 podpis kontrolorky

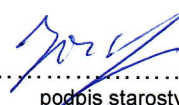
Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

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

Dne 30.4.2012

Miroslav Jonák

.....  
starosta

  
.....  
podpis starosty

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Jankov	Miroslav Jonák
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly