

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lipník, IČO: 00289795 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **13. listopadu 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **22. března 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 Lipník

Lipník 106

675 52 Lipník u Hrotovic

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Jiří Wasserbauer

- kontrolor: Miroslav Zachariáš

Podklady předložila:

Alena Svobodová - 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 Lipník **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:

Rozpočtová opatření - č. 5/2012 a 6/2012

Darovací smlouva ze dne 17. 12. 2012 uzavřená s Honebním společenstvem Klučov - přijetí finančního daru

Faktury došlé č. 512164 – 512192

Pokladní doklady - výdajové pokladní doklady č. 267 - 299

Inventurní soupis majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2012

Bankovní výpis - Komerční banka běžný účet, Česká spořitelna běžný účet - oba ke dni 31. 12. 2012

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - kupní smlouva ze dne 20. 12. 2012, právní účinky vkladu práva ke dni 2. 1. 2013

Kniha došlých faktur - podle stavu ke dni 31. 12. 2012

Rozvaha - sestavená ke dni 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31. 12. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - ke dni 31. 12. 2012

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - vyúčtování dotace poskytnuté na zajištění voleb do Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů ze dne 14. 11. 2012 a související účetní doklady

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 13. 11. 2012 a ze dne 7. 12. 2012

Zřizovací listina Základní školy a Mateřské školy Lipník, okres Třebíč, příspěvkové organizace ze dne 25. 10. 2002 včetně dodatku ze dne 7. 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 Lipník 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 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 12,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 15,03 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 3,46 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 8,81 %

Stav účtu 451 – Dlouhodobé úvěry činil k 31. 12. 2012 celkem 716 000,- Kč.

Lipník dne 22. 3. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-6-

Ing. Jiří Wasserbauer

.....
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.

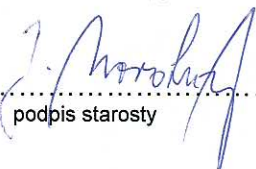
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Lipník s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne

Josef Novotný

.....
starosta

OBEC LIPNÍK
675 52 LIPNÍK, okr. Třebíč
IČO: 002 89 795


.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Lipník	Josef Novotný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly