

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_103649/2010/KUSK
Čj.: 006704/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

HVĚZDONICE

IČ: 00231819
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24. 9. 2010
- 10. 5. 2011

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Hvězdonice 56
257 24 Chocerady

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jana Hurtíková
Petr Venclovský

Zástupci obce:

Alexandra Baňářová - starostka
Jana Nálevková - hlavní účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled obce na rok 2009 – 2010, schválený na jednání zastupitelstva obce dne 15.12.2008

Rozpočtová opatření

- č.1 schválené dne 24.2.2010
- č.2 schválené dne 28.4.2010
- č.3 schválené dne 16.6.2010
- č.4 schválené dne 16.6.2010
- č.5 schválené dne 15.9.2010
- č.6 schválené dne 24.11.2010
- č.7 schválené dne 15.12.2010

Závěrečný účet

- za rok 2009 schválený na jednání zastupitelstva obce 16.6.2010 - "bez výhrad"

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválená zastupitelstva obce dne 2.12.2009

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2010 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 19.1.2010

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 4.1.2010 do 19.1.2010

Účetní deník

- za období 4 - 6 /2010

Účetní doklad

- č. 207 - 316

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2010

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad č.P/62 ze dne 1.5.2010 až č. P/109 ze dne 29.8.2010
- výdajové pokladní doklady č. V/66 ze dne 1.5.2010 až č. V/138 ze dne 31.8.2010

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.8.2010 a ke dni 31.12.2010

Mzdová agenda

- výplatnice za období 5 - 8 /2010

Účtový rozvrh

- pro rok 2010

Bankovní výpis

- výpisy týkající se běžného účtu č. 0320045339 vedeného u České spořitelny a.s., a to bankovní výpis č. 4 ze dne 30.4.2010 až bankovní výpis č. 6 ze dne 30.6.2010 (výpisy jsou periodické měsíční)

Odměňování členů zastupitelstva

- Alexandra Baňarová, uvolněná starostka obce
- Marie Valíková, neuvolněná místostarostka obce

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2010

Hlavní kniha

- za období 8 / 2010

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupis majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2010

Evidence majetku

- počítačově vedená

Faktura

- došlé faktury č. 38 - 50
- vystavené faktury č. 5 - 7

Knihy došlých faktur

- za rok 2010

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.8.2010 a ke dni 31.12.2010

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.8.2010 a ke dni 31.12.2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.8.2010 a ke dni 31.12.2010

Dohody o provedení práce

- P.U., ze dne 1.7.2010 - úklidové práce v obci
- O.Ř., ze dne 2.1.2010 - vedení obecní kroniky
- M.H., ze dne 1.4.2010 - údržba zeleně, práce v lese

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce pronajmout 1/3 pozemku p.č. 1788

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouva ze dne 6.5.2010 na pronájem pozemku p.č. 1788 (obec vlastníkem 1/3 pozemku)

Dohody o pracovní činnosti

- Jana Nálevková, ze dne 1.1.2009, včetně dodatku ze dne 30.12.2009 - účetní práce

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 2.12.2009 (pravidla rozpočtového provizoria), 19.1.2010, 27.1.2010, 24.2.2010, 7.4.2010, 28.4.2010, 16.6.2010, 15.9.2010, 6.10.2010, 11.11.2010, 24.11.2010, 15.12.2010 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Obec Hvězdovice, dle prohlášení starostky obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Hvězdovice

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:***a) při dílčím přezkoumání***

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Hvězdovice za rok 2010 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,28 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	28,37 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

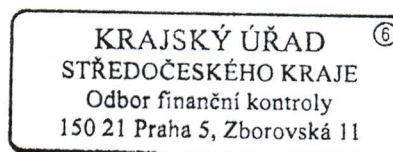
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 809.400,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Hvězdovice 10.5.2011

Podpisy kontrolorů:



Bc. Jana Hurtíková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Petr Venclovský

.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hvězdonic o počtu 5 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Alexandra Baňarová, starostka obce.

Alexandra Baňarová
starostka obce Hvězdonic



A. Baň

.....
dne 10.5.2011

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Jana Hurtíková
2	1 x	Obec Hvězdonice	Alexandra Baňarová