Vyvěšeno na úřední desce 30. 5. – 20. 6. 2012
na úřední desce obce 24. 5. – 24. 12. 2012

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR FINANČNÍ KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_120128/2011/KUSK
Čj.: 003203/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

HVĚZDONICE

IČ: 00231819

za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30. 3. 2012
- 21. 10. 2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Hvězdonice 56
257 24 Chocerady

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Jana Hurtíková**
- kontroloři: **Bc. Petr Venclovský**

Zástupci obce: **Alexandra Baňařová** - 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. 2011.

A. Přezkoumané písemnosti

Návrh rozpočtu

- vyvěšeno na úřední desce i na elektronické úřední desce od 25.11.2010 do 15.12.2010

Schválený rozpočet

- schválený na jednání zastupitelstva obce dne15.12.2010 jako vyrovnaný v členění par., pol., závazné ukazatele položky

Závěrečný účet

- závěrečný účet obce za rok 2010 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 8.6.2011 "bez výhrad"
- vyvěšeno na úřední desce i na elektronické úřední desce od 23.5.2011 do 8.6.2011

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 27.4.2011
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 8.6.2011
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 31.8.2011
- č. 4 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 12.10.2011
- č. 5 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 14.12.2011

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled obce na roky 2011 a 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 19.1.2010

Faktura

- faktury došlé č.53 až č. 57

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Účtový rozvrh

- na rok 2011

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2011
- plán inventarizace ze dne 31.10.2011
- proškolení inventarizační komise ze dne 30.11.2011
- směrnice o provedení inventarizace ze dne 10.11.2011
- inventarizační zpráva ze dne 27.1.2012

Evidence majetku

- počítačově vedená

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Kniha došlých faktur

- za rok 2011

Bankovní výpis

- výpisy týkající se běžného účtu č. 0320045339 vedeného u České spořitelny a.s., a to bankovní výpis č. 7 ze dne 31.7.2011 až bankovní výpis č. 8 ze dne 31.8.2011 (výpisy jsou periodické měsíční)

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 343 až č. 398

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Mzdová agenda

- za období 06-09/2011

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad č.P/124 ze dne 1.6.2011 až č. P/190 ze dne 30.9.2011
- výdajové pokladní doklady č. V/101 ze dne 1.6.2011 až č. V/170 ze dne 30.9.2011

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Odměňování členů zastupitelstva

- Alexandra Baňařová, uvolněná starostka obce

Hlavní kniha

- za období 09/2011 a 12/2011 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2011

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce prodat část poz. parcely č.1692/1

Dohody o provedení práce

- F.C. ze dne 1.1.2011, zimní údržba, údržba veřejného prostranství - 150 hodin
- M.H. ze dne 1.3.2011, inženýrská činnost pro obec - 150 hodin
- J.Š. ze dne 1.4.2011, výsadba sazenic v obecním lese - 150 hodin

Dohody o pracovní činnosti

- J.N., ze dne 1.1.2009, včetně dodatku ze dne 1.1.2011 - účetní práce

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 1692/27 v k.ú. Hvězdonice uzavřená dne 11.7.2011

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 11.1.2011, 27.1.2011, 9.3.2011, 8.4.2011, 27.4.2011, 8.6.2011, 31.8.2011, 12.10.2011, 10.11.2011 a 14.12.2011, ze dne 19.1.2010 (rozpočtový výhled), 15.12.2010 (schválení rozpočtu) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2011

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

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Hvězdonice

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 Hvězdonice za rok 2011 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	**0,18 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**19,41 %**
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 484.900,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

KRAJSKÝ ÚŘAD ⑥
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Hvězdonice 30.3.2012

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jana Hurtíková ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. 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 Hvězdonice o počtu 5 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Alexandra Baňařová, starostka obce.

Alexandra Baňařová
starostka obce Hvězdonice

.....
dne 30.3.2012

OBEC HVĚZDONICE

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 Baňařová