

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SKVRŇOV

IČ: 00235733

za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 27.5.2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Skvrňov 75
281 44 Zásnuky

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jana Hurtíková
Jiří Černovský

Zástupci obce:

Eva Knížáková - starostka

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 na rok 2007 - 2011 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 23.2.2007

Závěrečný účet

- závěrečný účet obce Skvrňov za rok 2009 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 25.6.2010 - "bez výhrad"

Návrh rozpočtu

- vyvěšeno dne 7.12.2009, sejmuto dne 30.12.2009

Rozpočtová opatření

- č.1 schválené zastupitelstvem obce dne 22.1.2010
- č.2 schválené zastupitelstvem obce dne 19.3.2010
- č.3 schválené zastupitelstvem obce dne 16.4.2010
- č.4 schválené zastupitelstvem obce dne 16.9.2010
- č.5 schválené zastupitelstvem obce dne 26.11.2010
- č.6 schválené zastupitelstvem obce dne 10.12.2010

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2010 schválená na jednání zastupitelstva obce dne 30.12.2009

Pokladní doklad

- výdajové pokladní doklady č.174 ze dne 3.9.2010 – č.267 ze dne 30.12.2010
- příjmové pokladní doklady č.61 ze dne 1.9.2010 - č.83 ze dne 30.12.2010

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 351 až č. 482

Mzdová agenda

- za období 10-12/2010

Evidence majetku

- počítačově vedená (tabulky Excel)

Odměňování členů zastupitelstva

- pí Eva Knížáková - neuvolněná starostka obce
- p. Ladislav Zadražil - neuvolněný místostarosta

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2010

Faktura

- faktury došlé č.77 až č.113

Bankovní výpis

- výpisy týkající se základního běžného účtu obce č. 9923151 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpis č.114 ze dne 6.10.2010 až č.153 ze dne 31.12.2010 - výpisy jsou elektronické denní

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2010

Hlavní kniha

- za období 12/2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2010

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2010

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2010

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupis majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2010

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2010

Kniha došlých faktur

- za rok 2010

Dohody o provedení práce

- p. V.S. ze dne 1.9.2010 - údržba obecní zeleně, hrabání listí
- p. M.Š. ze dne 24.11.2010 - zimní údržba chodníků
- pí I.Š. ze dne 7.10.2010 - roznáška hlasovacích lístků
- pí I.Ch. ze dne 30.8.2010 - udržování pomníku padlých

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

- smlouva o bezúplatném převodu movitého majetku č.1/2010 uzavřená dne 18.5.2010 (předmětem převodu je autobusová čekárna ve výši Kč 54.328,30)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 22.1.2010, 5.2.2010, 19.2.2010, 5.3.2010, 19.3.2010, 16.4.2010, 14.5.2010, 26.5.2010, 11.6.2010, 25.6.2010, 9.7.2010, 6.8.2010, 20.8.2010, 3.9.2010, 16.9.2010, 1.10.2010, 12.11. 2010, 26.11.2010, 10.12.2010 a 22.12.2010, ze dne 30.12.2009 (schválení rozpočtu) a ze dne 23.2.2007 (rozpočtový výhled) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2010

V kontrolovaném období Obec Skvrňov, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Skvrňov

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Skvrňov 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:

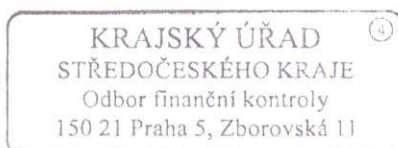
| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,09 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 3,19 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Skvrňov 27.5.2011

Podpisy kontrolorů:



Bc. Jana Hurtíková


.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Jiří Černovský


.....
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.

- 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 Skvrňov o počtu 5 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala paní Eva Knížáková, starostka obce.

Eva Knížáková
starostka obce Skvrňov


dne 27.5.2011



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 Skvrňov | Eva Knížáková |