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

SpZn: SZ_061012/2010/KUSK
Čj.: 002239/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ZICHOVEC

IČ: 00640468

za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 11.2.2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Zichovec
Zichovec 53
273 74 Klobuky v Čechách

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Dagmar Kolouchová**
- kontrolor: **Markéta Polánková**

Zástupci obce:

Ing. Ivan Husák - starosta
Milena Forsterová - 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
- na období 2010

Rozpočtová opatření
- č. 1 - 5, zastupitelstvo obce schválilo dne 11. 5., 7. 6., 12. 10., 14. 12. 2010

Návrh rozpočtu
- na rok 2010, zveřejněn od 21. 11 2009 do 7. 12. 2009, na pevné úřední desce i v elektronické podobě

Závěrečný účet
- vyvěšen dne 15. 5. - 7. 6. 2010,na pevné úřední desce i v elektronické podobě, zastupitelstvo obce schválilo dne 7. 6. 2010, s vyjádřením "bez výhrad"

Schválený rozpočet
- v zastupitelstvu obce schválen v paragrafovém a položkovém členění dne 8. 12. 2009 jako přebytkový

Pokladní doklad
- č. 1 - 80

Účetní doklad
- č. 110025 - č. 110052 (k bankovnímu účtu č. 26822141/0100 vedenému u KB, a.s.,), základní běžný účet

Evidence majetku
- k 31. 12. 2010

Evidence závazků
- k 31. 12. 2010

Příloha rozvahy
- k 31.12. 2010

Účtový rozvrh
- platný pro rok 2010

Faktura
- vydané faktury od č. 2010001 - 2010002
- přijaté faktury od č. 20100041 - 20100093

Bankovní výpis
- č. 25 - 52 za období od 21.6. - 27. 12. 2010, (k bankovnímu účtu č. 26822141 /0100 vedenému u KB, a.s.,), základní běžný účet

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- 12/2010, dle potřeby

Účetní deník
- 2 - 12/2010, dle potřeby

Hlavní kniha
- 12/2010

Rozvaha
- 3, 6, 9,12/2010, dle potřeby

Výkaz zisku a ztráty
- 3, 6, 9,12/2010, dle potřeby

Evidence poplatků
- k 31.12.2010

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31. 12. 2010, včetně vyřazovacích protokolů
- výpis ze SCP k 31. 12. 2010
- výpis z LV 10001, katastrální území 792985 Zichovec k 31.12.2010
- výpis z LV 1, katastrální území 792985 Zichovec k 31.12.2010

Kniha odeslaných faktur

- za období od 3. 12. - 27. 12. 2010

Pokladní kniha (deník)

- za období od 20. 1. - 30. 12. 2010, zůstatek pokladní hotovosti ke dni 2010 ve výši 3885,- Kč (k d.č. 5 ze dne 30. 1. 2011) a souhlasil se záznamem v pokladní knize

Kniha došlých faktur

- za období od 15. 6. - 27. 12. 2010

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

- Kupní smlouva č. 1001941009 ze dne 17. 2. 2010, kdy obec koupila pozemek p.p.č. 1040/9 (80 m2), v k. ú. Zichovec, zastupitelstvo obce schválilo dne 20. 11. 2009
- Souhlasné prohlášení č. UZSVM/SKL/2652/2010-SKLM ze dne 31.5. 2010, kdy obec získala pozemek p.p.č. PK 1032/4 (488 m2)

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o půjčce ze dne 28. 6. 2010, kdy byla obci zapůjčena částka 400 000,- Kč se splatností k 31. 12. 2011, zastupitelstvo schválilo 7. 6. 2010

Dohody o provedení práce

- ze dne 5. 1. 2010, pí M. F. - zpracování účetnictví (do 140 hod.)
- ze dne 1. 9. 2010, pí P. P. - administrativní práce (do 150 hod.)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19. 1., 5. 2., 9. 3., 13. 4., 22. 4., 11. 5., 7. 6., 7. 7., 3. 8., 28. 9., 12. 10., 8. 11., 23. 11., 14. 12. 2010. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Zichovec, dle prohlášení starosty 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 nebo poskytnutí úvěru, smlouvu o přijetí nebo 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 Zichovec

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 Zichovec 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	**4,06 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**39,36 %**
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.

Zichovec 11.2.2011

Podpisy kontrolorů:

KRAJSKÝ ÚŘAD (27)
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Dagmar Kolouchová ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková ..... kontrolorka

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 Zichovec o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Ivan Husák, starosta obce.

ZICHOVEC

Ing. Ivan Husák
starosta obce Zichovec ..... dne 11.2.2011

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	Dagmar Kolouchová
2	1 x	Obec Zichovec	Ing. Ivan Husák