

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 109870/2010/KUSK
Spisová značka: SZ_054880/2010/KUSK

Stejnopis č. 2

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce HOSTÍN U VOJKOVIC IČ 00662291 za rok 2010

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 12.10.2010

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

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Hostín u Vojkovic
Hostín u Vojkovic 80
277 44 Vojkovice u Kralup n. Vltavou

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Alena Zemanová
Bc. Zuzana Svobodová

Obec zastupovaly:

Jelena Mrzilková - starostka
Helena Buřičová - hospodárka
Lucie Benešová - hlavní účetní

Předmětem dílčího přezkoumání je ve smyslu ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zejména:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž přezkoumávaný subjekt hospodář
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek
- ručení za závazky fyzických a právnických osob
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- účetnictví vedené územním celkem
- hospodaření a nakládání s majetkem a s příspěvky poskytnutými zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu územního celku

Dílčí přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období od 1.1.2010 do 12.10.2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na období 2009 - 2011

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2010 schválená zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2009 ve výši 1/12 roku 2009

Schválený rozpočet

- na rok 2010 schválený zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2010 jako schodkový v třídění na položky, zveřejněný na úřední desce obecního úřadu dne 25. 1. - 9. 2. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup dne 25. 1. - 9. 2. 2010

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 3 schválená zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2010, 19. 7. 2010, 24. 9. 2010

Závěrečný účet

- za rok 2009 schválený zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2010 s vyjádřením "s výhradou", zveřejněný na úřední desce obecního úřadu dne 1. 4. - 19. 4. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup dne 1. 4. - 19. 4. 2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 9. 2010

Rozvaha

- k 31. 12. 2009, 30. 9. 2010

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2010

Hlavní kniha

- za rok 2010 (dle potřeby)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc duben a květen 2010
- skonto pokladní hotovosti k 12. 10. 2010 - zůstatek činil Kč 4.583,--

Kniha došlých faktur

- za rok 2010

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2010

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro časové rozlišování
- Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc září 2010

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 0460047379/0800 vedenému u České spořitelny a. s. č. 10/101001 - 10/101013, 10/101014, 10/101016 - 10/101024, 10/101053 - 10/101055, 10/101059 - 10/101063, 10/101965, 10/101066, 10/101129, 10/101131 - 10/101135, 10/101137, 10/101140, 10/101141, 10/101143, 10/101154
- vnitřní doklad č. 10/1030139 - 10/1030144

Pokladní doklad

- č. 090123 - 090146, 090147 - 090175

Bankovní výpis

- Bankovní účet č. 0460047379/0800 vedený u České spořitelny a. s. výpis č. A.2 - A.8, A.19, A.35 - A.39

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tématického zadání Program obnovy venkova, dopravně-bezpečnostní opatření ze dne 10. 9. 2010 o poskytnutí neinvestiční dotace v maximální výši Kč 435.426,- na realizaci projektu Rekonstrukce elektroinstalace, ukončení realizace v měsíci srpnu 2010, účelový znak 807

Návrh rozpočtu

- na rok 2010 zveřejněný na úřední desce obce dne 25. 1. - 9. 2. 2010

Evidence pohledávek

- vedena v počítači - excellové tabulky

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní listina za měsíc květen a červen 2010 - předseda kontrolního výboru a předseda finančního výboru

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2010 (A, B, C, D, E, F, G, H)

Účtový rozvrh

- na rok 2010

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 7. 9. 2010 - obec darovala Římskokatolické farnosti Neratovice finanční dar ve výši Kč 15.000,- k instalaci zabezpečovacího zařízení do kostela Nanebevzetí Panny Marie v Hostíně u Vojkovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 7. 2010 včetně vyúčtování

Dohody o provedení práce

- ze dne 2. 2. 2010 uzavřena s p. T. Červenkou za úklid sněhu v obci
- ze dne 28. 6. 2010 uzavřena s p. B. Hladkým za komplexní úpravu veřejného prostranství
- ze dne 28. 6. 2010 uzavřena s p. V. Tomanem za komplexní úpravu veřejného prostranství
- ze dne 31. 8. 2010 uzavřena s p. O. Šalanským za malování a zednické práce ve školní jídelně

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 20. 8. 2010 uzavřena s firmou M - SILNICE a. s. Pardubice na akci ZŠ Hostín - rekonstrukce elektroinstalace

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- ze dne 4. 5. 2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14. 12. 2009, 18. 1. 2010, 15. 2. 2010, 15. 3. 2010, 19. 4. 2010, 17. 5. 2010, 2. 6. 2010, 14. 6. 2010, 19. 7. 2010, 2. 8. 2010, 24. 9. 2010 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- ze dne 4. 5. 2010

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "ZŠ Hostín - rekonstrukce elektroinstalace"
- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Zprostředkování prodeje akcií VKM, a. s."

V kontrolovaném období Obec Hostín u Vojkovic, dle prohlášení starostky obce, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou a 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. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Hostín u Vojkovic:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky, kdy bylo zjištěno, že byly porušeny dále uvedené předpisy:

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 17 odst. 6, neboť:

Návrh závěrečného účtu za rok 2008 nebyl vhodným způsobem zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu územního samosprávného celku. Zastupitelstvo obce schválilo návrh závěrečného účtu dne 30. 3. 2009, zveřejněn byl až od 30. 3. do 14. 4. 2009.

NAPRAVENO

Přijato systémové opatření - závěrečný účet za rok 2009 zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 4. 2010, zveřejněný byl na úřední desce obecního úřadu dne 1. 4. - 19. 4. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup dne 1. 4. - 19. 4. 2010

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

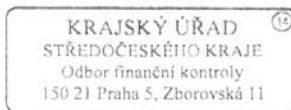
Dne 12.10.2010

Podpisy kontrolorů:

Bc. Zuzana Svobodová


.....


.....



Alena Zemanová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Hostín u Vojkovic o počtu 5 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela pí


.....

Dne: 12.10.2010

Jelena Mrzilková
starostka obce

Poučení:

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

Za nesplnění této povinnosti lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkovou pokutu až do výše 50.000,00 Kč.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
2	1 x	Obec Hostín u Vojkovic	Jelena Mrzilková