



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Zdechovice, IČ: 00274623
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18.10.2011
- 3.4.2012

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě, Zdechovice 96, 533 11 Zdechovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Yvona Lambertyová
- kontroloři:
 - Věra Loužilová

Zástupci obce:

- Ing. Robert Chutic - starosta obce
- Štěpánka Kočová - administrativní pracovnice
- Hana Procházková - účetní obce

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- 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.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Zdechovice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen ve dnech 7.2. - 6.4. 2011, elektronicky vyvěšen ve stejných dnech
Pravidla rozpočtového provizoria	ZO ze dne 6. a 13. 12. 2010
Rozpočtová opatření	ZO ze dne 26.9., 31.10. 2011 a 27.2. 2012
Rozpočtový výhled	sestavený na roky 2011 - 2013
Schválený rozpočet	ZO ze dne 4.4. 2011
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	dopisem ze dne 7.4. 2011 a 15.12. 2011 (ZŠ)
Závěrečný účet	ZO ze dne 16.5. 2011
Bankovní výpis	za období 5/2011
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 4.1. 1991
Faktura	za období 5/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12. 2011
Odměňování členů zastupitelstva	schválení odměn neuvolněným zastupitelům - v ZO dne 24.1. 2011, schválení finančního daru starostovi v ZO ze dne 11.4. 2011, mzdové listy zastupitelů 1-12/2011
Pokladní doklad	za období 5/2011
Příloha rozvahy	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011, 31.12. 2011
Rozvaha	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 31.12. 2010 a 30.9. 2011
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011, 31.12. 2011
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.12. 2010
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.12. 2010
Dohody o provedení práce	ze dne 3.1. a 1.8. 2011
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	ze dne 1.12. 2010
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	dotace na sčítání lidu s ÚZ 98005 ve výši 3.367 Kč nebyla čerpána a byla vrácena v plné výši, neinvestiční dotace KrÚ ve výši 34.000 Kč na opravu požární techniky, čerpáno fa č. 202100186 ze dne 20.12. 2011 na částku 19.332 Kč, úhrada BV ze dne 27.12. 2011, účtováno 5512 5137 a 5512 5169 a fa č. 110289 ze dne 27.12. 2011 na částku 23.544,50 Kč, úhrada BV ze dne 29.12. 2011, účtováno 5512 5171. Neinvestiční dotace KrÚ na činnost a provoz turistického informačního centra ve výši 17.665 Kč, výdaje fa č. 11/00/411 ze dne 3.8.

	2011 na částku 4.404 Kč, úhrada BV ze dne 12.8. 2011, účtováno 2143 5169, dále fa 11/00/704 ze dne 19.12. 2011 na částku 16.416 Kč, úhrada BV ze dne 27.12. 2011, účtováno 2143 5169 a fa č. 11/00/130 ze dne 17.3. 2011, z toho částka na dotaci 4.158 Kč, účtováno 2143 5169 ze dne 22.4. 2011 a 30.11. 2011
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	
Vnitřní předpis a směrnice	pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, podrozvaha, časové rozlišení, opravné položky k pohledávkám, zásady oběhu účetních dokladů, finanční kontrola, vnitřní norma pro inventarizaci
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	2010 - 2011
Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru	2011

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Zdechovice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Zdechovice za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření obce Zdechovice za rok 2011

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Upozornění: - Upozorňujeme na nutnost provádění pravidelné a systematické kontroly plnění rozpočtu, a to i v příjmech. Rozpočtované příjmy po změnách byly o 11 milionů nižší než skutečné příjmy.

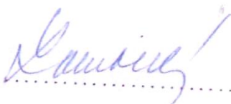
IV. Při přezkoumání hospodaření obce Zdechovice za rok 2011

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,03 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Ve Zdechovicích dne 3.4.2012

Podpisy kontrolorů:



Yvona Lambertyová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno

Věra Loužilová

Podpis



V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zdechovice o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel





dne

3.4.2012

Ing. Robert Chutic

starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Zdechovice	Ing. Robert Chutic 
2	1	Pardubický kraj	Yvona Lambertyová

Poznámky:

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy.

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 ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.

Obecní úřad Zdechovice
Dokument vyvěšen dne: 13. 4. 2012
Dokument sejmout dne:
Podpis: 