

Čj.: 10793/2008/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Obce Zadní Třebaň, IČ 00234028
za r. 2007

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 3. 12. 2007 a 27. 3. 2008
na základě zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, o přezkoumávání hospodaření územních
samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

Přezkoumání proběhlo v sídle obce Zadní Třebaň, Zadní Třebaň č. 6, 267 29 Beroun

Přezkoumání vykonali:

- | | |
|--|-----------------|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání | Václav Kudrna |
| - kontrolorka | Dagmar Beranová |

Obec zastupovali: p. Lubomír Schneider, starosta obce
pí Markéta Šimanová, účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání
hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2007.

A) Přezkoumané písemnosti:

- rozpočtový výhled platný na období 2007 až 2008
- rozpočet pro rok 2007, vyvěšen dne 25.11.2006, sejmuto dne 14.12.2007, schválen
dne 14.12.2007 jako vyrovnaný v paragrafovém znění
- závěrečný účet obce za rok 2006 vyvěšen dne 27.5.2007, sejmuto 14.6.2007, schválen v ZO
dne 14.6.2007, spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání obce za rok 2006
- rozpočtové opatření č.1 z 5.4.2007 a č.2 z 15.11.2007 (schváleno v ZO na pracovním
zasedání), č.3 z 27.12.2007
- zápisy ze zastupitelstva ze dne 5/2006, č. 6 - 27/2007

- zápisy z kontrol finančního a kontrolního výboru do 30.9.2007,
- protokol o kontrole ZŠ a MŠ provedené kontrolním výborem dne 6.12.2007
- interní směrnice platné pro rok 2007 - pracovní řád, vnitřní kontrolní systém obce, směrnice č. 2/2006 k provádění účetních operací, hospodaření s majetkem, platné podpisové vzory, vnitřní předpis o pracovních cestách a poskytování pracovních náhrad
- účtový rozvrh platný pro rok 2007
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC – sestava 9, 10, 12/2007 (Fin 2 -12 M)
- účetní výkazy – hlavní kniha, rozvaha, účetní deníky do 30.11.2007 a k 31.12.2007
- účetní doklady – září, říjen, prosinec 2007 – č. 920021 – 920029, 141 – 158
- pokladniční doklady příjmové č. 184 – 192, 193 – 204, 205 – 214, 215 – 223, 224 – 254
- pokladniční doklady výdajové č. 84 – 91, 92 – 98, 99 – 105, 106 – 117, 118 – 150
- pokladniční kniha za období 7 – 10, 12/2007
- skontro pokladny – byla provedena kontrola pokladniční hotovosti na pokladniční knihu dne 3.12.2007 a konečný stav činil 44.854,- Kč (k 30.11.2007 – č.dokl. P 228, V 126), dále bylo provedeno skontro pokladny k 27.3.2008 a hotovost činí 14.439,- Kč dle pokladniční knihy
- bankovní výpisy r. 2007, KB – č.účtu 4423131/0100 č. 117 – 130, 145 – 158/2007
- dodavatelské faktury č. 133 – 152, 179 - 201/2007
- kniha došlých faktur a kniha vystavených faktur r. 2007
- knihy pohledávek a závazků k 30.11.2007 a k 31.12.2007
- zřizovací listina ZŠ a MŠ z 19.9.2002 a dodatek z 20.12.2004
- rozvahy a výkazy zisku a ztráty ZŠ a MŠ k 30.9.2007 a k 31.12.2007
- evidence poplatků k 30.11.2007 a k 31.12.2007
- usnesení ZO z 2.11.2006 – stanovení odměn zastupitelům obce
- dohody o pracovní činnosti z 2.1.2007 – p/ Lucie Kirová, Ilja Horáková – knihovna
- dohody o provedení práce 2007 – p. Jaroslav Kaďeřáček, Zdeněk Frydrych, Josef Šeřfík, Jiří Nikodým, Jaroslav Šídlo – práce v obci
- pracovní smlouva z 27.11.1998, mzdová dokumentace – p/ Markéta Šimanová – účetní
- smlouva o poskytnutí účelové dotace z POV č.ev. 4441/REG/2007 a dodatek z 28.5.2007 (125.000 Kč) – chodník do ulice K Vatinám
- smlouva o poskytnutí dotace z POV ev.č. 3411/REG/2007 (121.000 Kč) – vybudování studny, plynové a elektrické přípojky
- smlouva o pronájmu – Společenský dům z 1.4.2007
- tabulky finančního vypořádání s rozpočtem kraje za rok 2007
- inventurní soupisy z fyzické a dokladové inventarizace provedené k 31.12.2007

* V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starosty obce, nehospodářila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací smlouvu, 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.6 zák.č.137/2006 Sb.).

B) Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C) Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání hospodaření byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

- **Porušení ust. § 14 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, neboť:**

K datu kontroly obec nestanovila závazné ukazatele rozpočtu zřízených PO na rok 2007.

- NAPRAVENO

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření **obce Zadní Třebañ** za rok 2007

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:
Rizika nebyla zjištěna.

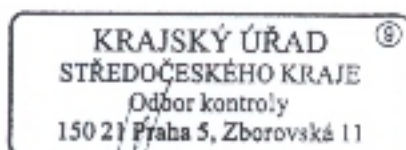
Podíly dle § 10 odst.4 písm.b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku: 4,20 %

Podíl závazků na rozpočtu územního celku: 0,18 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku: 0,00 %

V Zadní Třebani dne 27. března 2008



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání, p. Václav Kudrna

.....
kontrolorka pí Dagmar Beranová

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 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zadní Třebaň o počtu 4 stran byl seznámen a stejnopis č.2 zprávy převzal p. Lubomír Schneider starosta obce.


razítko, podpis



dne 27. března 2008

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 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.