



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Svojšice, IČ: 00274381
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.9.2011
- 20.3.2012

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě, Svojšice 1, 533 62 Svojšice

Přezkoumání vykonaly:

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

Zástupci obce:

- Ing. Petr Jošt - starosta obce
- Ing. Lada Horáčková - 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 Svojšíce byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen ve dnech 4.2. - 2.3. 2011, elektronicky vyvěšen ve stejném období
Pravidla rozpočtového provizoria	ZO ze dne 3.12. 2010
Rozpočtová opatření	ZO ze dne 1.4., 3.6. a 5.8. 2011, 2.9., 2.12. 2011
Rozpočtový výhled	na roky 2011 - 2014
Schválený rozpočet	ZO ze dne 3.3. 2011
Závěrečný účet	ZO ze dne 3.3. 2011
Bankovní výpis	za období 5/2011
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 12.3. 2008
Evidence poplatků	ze psů a TKO
Faktura	za období 5/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12. 2011
Odměňování členů zastupitelstva	ZO ze dne 9.11.2010, mzdové listy zastupitelů 1-12/2011
Pokladní doklad	za období 5/2011
Příloha rozvahy	ke dni 30.6. 2011 a 31.12. 2011
Rozvaha	ke dni 30.6. 2011 a 31.12. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30.6. a 31.8. 2011, 31.12. 2011
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011, 31.12. 2011
Dohody o provedení práce	ze dne 3.2., 15.3. a 30.4. 2011
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	pracovní smlouva ze dne 31.3. a 28.4. 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	dotace na sčítání lidu s ÚZ 98005 ve výši 1.305 Kč byla čerpána ve výši 1.300 Kč na dohodu o provedení práce ze dne 1.2. 2011 a zbývající částka ve výši 5 Kč byla vrácena, účtováno 6149 5021, investiční dotace KrÚ ve výši 120.000 Kč na vybudování centra odpočinku Svojšíce - III. etapa, čerpáno fa č. 11010099 ze dne 8.6. 2011 na částku 318.851 Kč, fa č. 11010097 ze dne 8.6. 2011 na částku 120.000 Kč a fa č. 11010098 ze dne 8.6. 2011 na částku 180.000 Kč, úhrada BV ze dne 23.6. 2011, účtováno 3429 6121
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	ze dne 1.10. 2010, 31.1. 2011 a 4.2. 2011
Vnitřní předpis a směrnice	k časovému rozlišení nákladů a výnosů, k tvorbě opravných položek k pohledávkám, schvalování hospodářských operací, oběh účetních dokladů, evidence majetku, vnitřní kontrolní systém, podrozvahové účty, směrnice o inventarizaci
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně	2010 - 2011

usnesení	
Obecně závazné vyhlášky o místních poplatcích	OZV č. 1/2011 za TKO a 2/2011 ze psů, , předpisné seznamy vedeny, předpis proveden dokladem č. 100002 ze dne 3.1. 2011
Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru	2011

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Svojšice

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 Svojšice za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření obce Svojšice za rok 2011

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

**IV. Při přezkoumání hospodaření
obce Svojsice za rok 2011**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,93 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	21,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Ve Svojsicích dne 20.3.2012

Podpisy kontrolorů:


.....

Yvona Lambertyová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno

Věra Loužilová

Podpis


.....

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospořil 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 Svojsice o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

dne

20.3.2012

.....
Ing. Petr Jošt

starosta obce



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Svojšice	Ing. Petr Jošt
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.