

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

**obce Stranný, IČ: 00875805
za r. 2005**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 21.10.2005 a 19.4.2006
na základě zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

**Přezkoumání proběhlo v sídle obce Stranný 39
257 56 Neveklov**

Přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání Petr Venclovský
kontrolorka Jana Hurtíková

Obec zastupovali: Karel Vojta, starosta obce
Marie Šebová, hlavní 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. 2005.

A) Přezkoumané písemnosti:

- Rozpočtový výhled na rok 2005-2009 schválený na jednání zastupitelstva obce (dále jen ZO) dne 8.10.2004.
- Rozpočet obce na rok 2005, který byl schválen ZO obce dne 3.12.2004.
- Rozpočtová opatření č. 1 až č. 5, která byla průběžně schvalována na jednáních ZO.
- Závěrečný účet obce za rok 2004, který byl schválen na jednání ZO dne 3.6.2005 - „ bez výhrad “.

- Zápisy z jednání ZO za období od 7.1.2005 - zápis č. 1 do 2.12.2005 – zápis č. 12, ze dne 8.10.2004 (schválení rozpočtového výhledu) a ze dne 3.12.2004 (schválení rozpočtu na rok 2005).
- Zpráva o provedených nápravných opatřeních doručená KÚ dne 21.6.2005.
- Osobní spis Marie Šebová, hlavní účetní.
- Karel Vojta, neuvolněný starosta obce.
- Vlasta Stibůrková, neuvolněná místostarostka obce.
- Svatoslav Mužík, člen zastupitelstva obce, předseda finančního výboru.
- Karel Stibůrek, člen zastupitelstva, předseda kontrolního výboru.
- Dohoda o provedení práce ze dne 1.6.2005 uzavřená s panem Bohuslavem Járkou – údržba obecního rybníka.
- Dohoda o provedení práce ze dne 30.7.2005 uzavřená s panem Svatoslavem Mužíkem – údržba veřejného osvětlení.
- Dohoda o provedení práce ze dne 15.4.2005 uzavřená s panem Karlem Stibůrkem – sekání a úklid veřejných prostranství.
- Výplatní listiny za měsíce březen až srpen 2005.
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M sestavený k 30.9.2005 a k 31.12.2005
- Rozvaha sestavená ke dni 30.9.2005 a ke dni 31.12.2005.
- Účetní doklady týkající se základního běžného účtu č. 38028121 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpisy č.21 ze dne 28.2.2005 až č. 35 ze dne 11.4.2005.
- Pokladní kniha r. 2005.
- Pokladní doklad č.89 ze dne 1.4.2005 až podkladní doklad č.116 ze dne 28.4.2005, příjmové a výdajové pokladní doklady v jedné číselné řadě.
- Rozdělení prostředků neinvestiční dotace pro potřeby jednotek Sboru dobrovolných hasičů obce č.j.943/2005 ŘÚS-104340 ze dne 5.8.2005 – dotace ve výši Kč 1.460,00 na odbornou přípravu velitelů a strojníků jednotek SDH.
- Soubor vnitřních směrnic:
 - evidence a účtování o majetku
 - oběh účetních dokladů
 - finanční kontrola
 - podpisový řád
- Kniha vydaných faktur r. 2005 – ručně vedená.
- Kniha přijatých faktur r. 2005 – ručně vedená.
- Zápisy z jednání kontrolního výboru (2 zápisy) a z jednání finančního výboru (3 zápisy).
- Evidence majetku vedená v inventurních knihách.
- Složka o provedení inventarizace majetku, závazků a pohledávek ke dni 31.12.2005 (inventurní soupisy, přílohy).

V kontrolovaném období obec dle prohlášení starosty obce nehosponařila s majetkem státu, neručila ani nezastavovala movité a nemovité věci ve prospěch třetí osob, neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu týkající se nemovitého majetku, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, neuskutečnila výběrové řízení na veřejnou zakázku a pod.

B) Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C) Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Porušení § 73 odst. 1 zák.č. 128/2000 Sb., v platném znění, neboť:
- odměny neuvolněným zastupitelům obce nejsou vypláceny měsíčně **NAPRAVENO**

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Porušení ust. § 3, § 4 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb., v platném znění, neboť:
- obec nesestavila rozpočtový výhled, při sestavování rozpočtu obce na r. 2004 tudíž z tohoto rozpočtového výhledu nevycházela. **NAPRAVENO**

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Stranný za rok 2005

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.

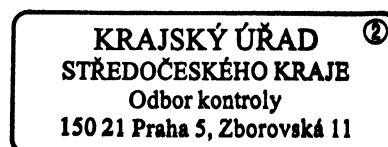
Podíly dle § 10 odst.4 písm.b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku: 1,83%

Podíl závazků na rozpočtu územního celku: 0,23%

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku: 0

Ve Stranném dne 19.4.2006



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání, p. Petr Venclovský

.....
kontrolorka, pí Jana Hurtíková

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 v 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 Stranný o počtu 4 stran byl seznámen a stejnopis č.2 zprávy převzal p. Karel Vojta, starosta obce



Karel Vojta

.....
razítko, podpis

dne 19.4.2006

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm.a) 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.