

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_085827/2010/KUSK
Čj.: 006785/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KONĚTOPY

IČ: 00510564
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.5.2011
- 10.12.2010

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Konětopy 14
277 14 Dřísy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Zuzana Svobodová
Alena Zemanová

Zástupci obce:

Alena Šeligová - starostka
Eva Klášterková - hlavní účetní

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

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- za rok 2009 schválený zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2010 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný na úřední desce obecního úřadu od 10. 6. - 29. 6. 2010 (v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 10. 6. - 29. 6. 2010)

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2010 schválená zastupitelstvem obce dne 1. 12. 2009

Rozpočtový výhled

- na rok 2009 - 2011

Návrh rozpočtu

- na rok 2010 zveřejněný na úřední desce obecního úřadu od 8. 2. - 23. 2. 2010 (v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 8. 2. - 23. 2. 2010)

Schválený rozpočet

- na rok 2010 schválený zastupitelstvem obce dne 23. 2. 2010 jako přebytkový

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 7 schválená zastupitelstvem obce dne 25. 5. 2010, 29. 6. 2010, 31. 8. 2010, 27. 9. 2010, 30. 11. 2010, 18. 1. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 11. 2010, k 31. 12. 2010

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 11. 2010, k 31. 12. 2010

Rozvaha

- k 31. 12. 2009, k 30. 9. 2010, k 30. 11. 2010, k 31. 12. 2010

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2010, k 31. 12. 2010 (A, B, C, D, E, F, G, H)

Bankovní výpis

- Bankovní účet vedený u KB a. s. č. 19122171/0100 výpis č. 8, 9, 12

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu vedenému u KB a. s. č. 19122171/0100 č. 10/61 - 10/72, 10/76, 10/77, 10/79, 10/80, 10/82 - 10/87, 10/119 - 10/121, 10/123, 10/124, 10/127, 10/130, 10/132, 10/134
- vnitřní doklad č. 10/198 - 10/207, 10/332 - 10/334

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní listiny za měsíc srpen, září 2010 - Ing. R. S., předseda zemědělské komise a člen zastupitelstva, p. V. P., člen zastupitelstva

Kniha došlých faktur

- na rok 2010

Kniha odeslaných faktur

- na rok 2010

Evidence majetku

- je vedena v počítači - excelové tabulky

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2010 včetně Výpisu z katastru nemovitostí pro obec Konětopy k 31. 12. 2010

Faktura

- vystavená faktura č. 2010003, 2010004

Evidence poplatků

- je vedena na jmenných seznamech

Účtový rozvrh

- na rok 2010

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za měsíc září a prosinec 2010

Pokladní kniha (deník)

- skonto pokladní hotovosti k 10. 12. 2010 - zůstatek pokladní hotovosti činil Kč 67 592,-
- pokladní kniha za měsíc únor, říjen a prosinec 2010

Pokladní doklad

- č. 020053 - 020077, 020358 - 020419, 020477 - 020521

Hlavní kniha

- za rok 2010 (dle potřeby)

Dohody o provedení práce

- ze dne 12. 1. 2010 uzavřena s p. M. G. za utěsnění oken v budově obecní hospody Konětopy
- ze dne 12. 1. 2010 uzavřena s p. V. N. za dokončení kroniky pro obec Konětopy za rok 2009
- ze dne 4. 1. 2010 uzavřena s p. F. B. za činnost v zásahové jednotce SDH obce Konětopy, JPO

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 10. 11. 2010 o přidělení prostředků neinvestiční dotace z rozpočtu HZS ČR přidělené do rozpočtu kraje ve výši Kč 11 735,-- na výdaje jednotek sboru dobrovolných hasičů obcí na rok 2010 včetně účtování dotace
- Smlouva o poskytnutí finanční podpory č. 20398/2009 ze dne 18. 2. 2010 uzavřena s Podpůrným a garančním rolnickým a lesnickým fondem, a. s. Praha 8 o poskytnutí finanční podpory ve výši daně z přidané hodnoty k nákladům vynaložených obcí na úhradu investičních i neinvestičních záměru Projektů rozvoje venkova ČR na období 2007 - 2013, výši podpory stanoví SZIF (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 20. 4. 2010 uzavřena s dárce p. J. Š. o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10 000,-- na využití v oblasti péče a vzhledu obce

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2010

Výsledky externích kontrol

- Zpráva Finančního úřadu Brandýs nad Labem ze dne 22. 12. 2009 o provedené daňové kontrole dotace poskytnuta Ministerstvem životního prostředí v roce 2007 na akci "ČOV a kanalizace 1. etapa, Konětopy"

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 1. 12. 2009, 19. 1. 2010, 23. 2. 2010, 30. 3. 2010, 27. 4. 2010, 7. 5. 2010, 25. 5. 2010, 29. 6. 2010, 27. 7. 2010, 31. 8. 2010, 27. 9. 2010, 9. 11. 2010 - ustavující zasedání, 30. 11. 2010, 17. 12. 2010, 18. 1. 2011 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Finanční vypořádání dotací

- ze dne 1. 2. 2011

Převodový můstek počátečních stavů 2010

- sestavený k 1. 1. 2010

Závěrečné zápisy

- závěrečné zápisy 2009

V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starostky obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, 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. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Konětopy

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

§ 26, neboť:

Ke dni dílčího přezkoumání byla vypracována a zastupitelstvem obce schválena rozpočtová opatření č. 1 - 6. Z výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 - 12 M zpracovaného ke dni 30. 11. 2010 je však zřejmé, že došlo k překročení některých výdajů na paragrafech a položkách např. par. 3613, 6171.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že obec provedla změnu rozpočtu (č. 7) a ve Výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2010 nebyly překročeny žádné paragrafy

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Konětopy za rok 2010 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(§ 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:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,76 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,68 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

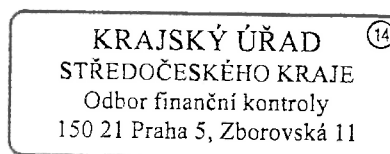
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Konětopy 26. 5. 2011

Podpisy kontrolorů:



Bc. Zuzana Svobodová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová


.....
kontrolorka

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. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Konětopy o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Alena Šeligová, starostka obce.



Alena Šeligová
starostka obce Konětopy

.....
dne 26. 5. 2011

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 finanční 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.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Konětopy	Alena Šeligová

Vyříděno: 1. 6. 2011

Obecní úřad Konětopy

277 14 Dřísy

Tel.: 326 971 017