SpZn:
ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Střezetice, IČ: 00269646 za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.12.2011
- 10.1.2012

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb.,o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: **Obec Střezetice**
Střezetice 48
503 12 Všestary

Zástupci za Obec:

- Radim Slánek - starosta obce
- Marek Vlastník - účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- 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.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

  Denisa Aixnerová

- kontroloři:

  Šárka Šábrtová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena na zasedání ZO dne 17.12.2010.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny a na zasedání ZO schváleny dne 6.5., 15.7., 23.9. a 9.12.2011.
Rozpočtový výhled	Obec Střezetice má sestaven rozpočtový výhled na období 2013 - 2014.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2011 dne 4.2.2011. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný v celkovém objemu příjmů a výdajů 3 401 200,- Kč. Návrh rozpočtu byl vhodným způsobem zveřejněn od 17.1. do 4.2.2011.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok dne 6.5.2011 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“. Návrh závěrečného účtu obce za rok 2010 byl vhodným způsobem zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 10.3. do 4.4.2011. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona.
Evidence majetku	Majetek je veden v počítači.
Evidence poplatků	Evidence poplatků je vedena v knize.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2011. Dále byly ověřeny dílčí inventury, rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Kniha pohledávek a závazků	Kniha pohledávek a závazků je vedena.
Mzdová agenda	Za období leden až prosinec 2011.
Odměňování členů zastupitelstva	Za období leden až prosinec 2011.
Pokladní doklad	Za období leden a listopad 2011.
Rozvaha	Listopad a prosinec 2011
Účetní doklad	Za období leden a listopad 2011.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Listopad a prosinec 2011
Výkaz zisku a ztráty	Listopad a prosinec 2011
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Obec Střezetice poskytla ze svého rozpočtu příspěvky v celkové výši 76 399,- Kč. Vyúčtování poskytnutých příspěvků bylo ke kontrole předloženo.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98 005 - obec obdržela neinvestiční dotaci ve výši 1 992,- Kč určenou k hrazení výdajů spojených se sčítáním lidu. Obec nečerpala žádné výdaje.
Smlouvy nájemní	Dne 6.5.2011 schválilo zastupitelstvo obce pronájem nebytového prostoru v č.p.78 (obchodu) na dobu určitou 5 let. Nájemné bylo stanoveno ve výši 71,- Kč ročně. Pronajímatel se dále zavázal hradit nájemci příspěvek na energie ve výši 50 000,- Kč ročně. Záměr o pronájmu nemovitosti byl vhodným způsobem zveřejněn od 23.2. do 4.4.2011. Smlouva ze dne 17.5.2011 byla ke kontrole předložena.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Dne 4.2.2011 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemků p.č. 383/4 a p.č. 406/5 za dohodnutou kupní cenu 2 460,- Kč. Záměr o prodeji pozemků byl zveřejněn od 3.1. do 4.2.2011. Smlouva ze dne 7.2.2011 byla ke kontrole předložena. Dne 25.6.2010 schválilo zastupitelstvo obce Darovací smlouvu od KÚ KHK na pozemky p.č. 164/4, p.č. 164/5 a p.č. 392/2. Smlouva ze dne 31.5.2011 byla ke kontrole předložena.
Smlouvy o věcných břemenech	Dne 23.9.2011 schválilo zastupitelstvo obce Smlouvu o zřízení věcného břemene na pozemku p.č. 406 ve prospěch ČEZ Distribuce, a.s. za účelem zřizování a provozování zařízení distribuční soustavy. Smlouva ze dne 15.8.2011 byla ke kontrole předložena.
Vnitřní předpis a směrnice	Obec má zpracovány vnitřní organizační směrnice.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení zastupitelstva obce - 4.2., 6.5., 15.7., 23.9. a 9.12.2011.
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	V rámci FRB má obec zřízen samostatný účet u České spořitelny a.s. Pro tento účel vydala obec obecně závaznou vyhlášku. Zůstatek poskytnutých půjček fyzickým osobám k 31.12.2011 činí 208 608,18 Kč. V roce 2011 obec neposkytla žádnou půjčku.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

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.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice za rok 2011

<u>nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).</u>

II. Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Střezetice - za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**6,01 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,47 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0 %**

Dne 10.1.2011

Podpisy kontrolorů:

……..…….....

Denisa Aixnerová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

……..……..

Šárka Šábrtová
kontrolor

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Střezetice - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

……..... Dne 10.1.2012
Radim Slánek

starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	**Počet výtisků**	**Předáno**	**Převzal**
1	1	Střezetice	Radim Slánek
2	1	Královéhradecký kraj	Denisa Aixnerová

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření 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 Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Poznámka:

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