

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_008584/2010/KUSK
Čj.: 006934/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LIBIŠ IČ: 00662241 za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 9.12.2010
- 24.2.2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Mělnická 579
277 11 Neratovice I

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Alena Zemanová
Bc. Zuzana Svobodová

Zástupci obce:

Zdeněk Mráz - starosta
Stanislava Köppelová - hlavní účetní
Marcela Mölzerová - ekonomka

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 14. 6. 2010 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný na úřední desce obecního úřadu dne od 26. 5. 2010 do 17. 6. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 26. 5. 2009 do 17. 6. 2010

Rozpočtový výhled

- na období r. 2009 - 2012

Návrh rozpočtu

- na rok 2010 zveřejněný na úřední desce obecního úřadu od 2. 12. 2009 do 5. 1. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 2. 12. 2009 do 5. 1. 2010

Schválený rozpočet

- na rok 2010 schválený zastupitelstvem obce dne 21. 12. 2009 jako schodkový členěný na paragrafy dle rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 7 schválená zastupitelstvem obce dne 22. 2. 2010, 26. 4. 2010, 14. 6. 2010, 30. 8. 2010, 4. 10. 2010, 10. 11. 2010, 20. 12. 2010, 19. 1. 2011

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pro příspěvkovou organizaci Základní škola Libiš, okres Mělník ze dne 11. 1. 2010 a 12. 7. 2010
- pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Libiš, okres Mělník ze dne 11. 1. 2010 a 19. 4. 2010

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB č. 710042 - 710046, 710048, 710051, 710053, 710054, 710398 - 710406, 710408, 10411 - 710423, 710425 - 710427 - 710430
- vnitřní doklad č. 2010/1/19 - 2010/1/22, 2010/1/145 - 2010/1/151, 2010/1/153 - 2010/1/155

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 10. 2010, 30. 11. 2010, 31. 12. 2010

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 10. 2010, 31. 12. 2010

Rozvaha

- k 31. 12. 2009, 31. 10. 2010, 31. 12. 2010

Příloha rozvahy

- k 31. 10. 2010, 31. 12. 2010 (A, B, C, D, E, F, G, H)

Bankovní výpis

- Bankovní účet č. 473166043/0300 vedený u ČSOB výpis č. 2010/29 2010/167, 2010/168, 2010/169, 2010/171, 2010/173, 2010/175

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc říjen 2010

Účtový rozvrh

- na rok 2010

Inventurní soupis majetku a závazků

- svěřící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2010 včetně tiskového výpisu informativního charakteru Vlastnictví s čísly parcel pro obec Libiš k 31. 12. 2010

Evidence majetku

- vedena v počítači - seznamy majetku

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2010

Hlavní kniha

- za rok 2010 (dle potřeby)

Faktura

- vystavená č. 2000009

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen a prosinec 2010

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní listina za měsíc říjen 2010 - členka rady, předsedkyně finančního výboru a zastupitelka

Evidence poplatků

- vedena v počítači

Pokladní doklad

- výdajový č. 199 - 242, 444 - 500
- příjmový č. 1395 - 1563, 2264 - 2347

Kniha došlých faktur

- za rok 2010

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 11. 2010 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a.s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 835, 837/11, 83/5, 83/2 k. ú. Libiš spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - Libiš ul. Štěchova - kabelové vedení NN, rada obce schválila dne 24. 11. 2010
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 11. 2010 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a.s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 830/1 k. ú. Libiš spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - Libiš ul. Jiskrova - venkovní NN, rada obce schválila dne 15. 11. 2010
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 11. 2010 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a.s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 439/8 a 436 k. ú. Libiš spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - Libiš ul. Za Kostelem - kNN, rada obce schválila dne 24. 11. 2010

Dohody o provedení práce

- ze dne 4. 1. 2010 uzavřena s p. V. K. za administrativní práce pro Přestupkovou komisi při obci Libiš
- ze dne 10. 5. 2010 uzavřena s p. J. M. za roznášku volebních lístků
- ze dne 1. 6. uzavřena s p. J. B. za roznášku blahopřání jubilantům
- ze dne 1. 9. uzavřena s p. J. J. za úklid po obci po vichřici

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví ze dne 25. 10. 2010 uzavřena s obdarovaným Sbořem dobrovolných hasičů obce Libiš o bezúplatném převodu movitého majetku získaného od ČR-Ministerstva obrany, zastupitelstvo obce schválilo dne 4. 10. 2010
- Kupní smlouva ze dne 26. 7. 2010 o prodeji Speciálního automobilu jednoúčelového ŠKODA 706 RTH A SC 16 - cisterna požární stříkačka, rada obce schválila dne 26. 7. 2010 zastupitelstvo obce schválilo dne 14. 6. 2010

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 01/10 ze dne 22. 12. 2009 s účinností od 1. 1. 2010 uzavřena se zhotovitelem p. L. V. na zametání chodníků, úklid sněhu a posyp pískem při náledí

Darovací smlouvy

- Smlouva darovací ze dne 25. 1. 2010 uzavřena s obdarovanou společností Člověk v tísni o. p. s. Praha 2 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10.000,-- na pomoc lidem stíženým zemětřesením na Haiti, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 1. 2010
- Darovací smlouva ze dne 24. 3. 2010 uzavřena s dárcem MPM FOR s.r.o. Praha 10 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 26 000,-- na vybavení Mateřské školy v Libiši, rada obce schválila dne 12. 4. 2010
- Smlouva darovací ze dne 5. 11. 2010 - obec obdržela darem pozemek p. č. 306/29 k. ú. Libiš, zastupitelstvo obce schválilo dne 30. 8. 2010

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 24. 3. 2010 uzavřena s pí Z. L. za funkci kronikářky obce

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Základní škola Libiš za rok 2009 ze dne 29. 6. 2010
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Mateřská škola Libiš za rok 2009 ze dne 29. 6. 2010

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 18. 1. 2010, 25. 1. 2010, 8. 2. 2010, 15. 2. 2010, 22. 2. 2010, 8. 3. 2010, 22. 3. 2010, 12. 4. 2010, 24. 5. 2010, 7. 6. 2010, 28. 6. 2010, 12. 7. 2010, 19. 7. 2010, 26. 7. 2010, 9. 8. 2010, 16. 8. 2010, 23. 8. 2010, 6. 9. 2010, 20. 9. 2010, 18. 10. 2010, 25. 10. 2010, 1. 11. 2010, 8. 11. 2010, 15. 11. 2010, 24. 11. 2010 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 21. 12. 2009, 18. 1. 2010, 22. 2. 2010, 26. 4. 2010, 14. 6. 2010, 30. 8. 2010, 4. 10. 2010, 10. 11. 2010 - ustavující, 20. 12. 2010, 19. 1. 2011 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Ostatní písemnosti

- Převodový můstek sestavený k 1. 1. 2010
- Počáteční stavy hlavní knihy k 1. 1. 2010

V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela 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 Libiš

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

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

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:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	19,96 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	15,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,94 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 1 488.531,63 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 000.000,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Libiš 24. 2. 2011

Podpisy kontrolorů:



Alena Zemanová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová


.....
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. l) 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 stejnopísech, 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 Líbiš o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Zdeněk Mráz, starosta obce.

Zdeněk Mráz
starosta obce Líbiš


.....
dne 24. 2. 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	Alena Zemanová
2	1 x	Obec Libiš	Zdeněk Mráz