



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 25341/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011

Obec Ponědrážka, IČ 00666513

Jednorázové přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **19.3.2012**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Jednorázové přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:
Obec Ponědrážka, Ponědrážka 65, 379 01 Třeboň

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Vojtěch Mencl

Zástupce územního celku:

starosta

MVDr. Jiří Vobr

účetní

Jana Strouhová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření obce Ponědrážka za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Finanční výbor	Zápis z jednání finančního výboru ze dne 9.8.2011 Zápis z jednání finančního výboru ze dne 14.12.2011
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled obce Ponědrážka na rok 2013 Rozpočtový výhled na rok 2014
Rozpočtová opatření	Č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 20.4.2011 Č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 15.6.2011 Č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 21.9.2011 Č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 14.12.2011
Závěrečný účet	Za rok 2010, zveřejněn od 23.5.2011 do 15.6.2011 na úřední desce i v elektronické podobě, schválen zastupitelstvem obce dne 15.6.2011 s výrokem "bez výhrad"
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2 - 12 M sestavený ke dni 31.12.2011
Rozvaha	Sestavená ke dni 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 31.12.2011
Hlavní kniha	Předvaha za období 12/2011
Pokladní doklad	Příjmový pokladní doklad č. 201 ze dne 2.12.2011 na částku 640,- Kč za prodej palivového dřeva - účetní odklad č. 40201 ze dne 2.12.2011 Výdajový pokladní doklad č. 169 ze dne 19.10.2011 na částku 29,- Kč za špendlíky - účetní doklad č. 40169 ze dne 19.10.2011
Faktura	Faktura došla č. 1101902 ze dne 28.11.2011 na částku 609,- Kč za likvidaci odpadu - předpis účetní doklad č. 00149 ze dne 6.12.2011, úhrada výpis č. 12 za období 1.12.2011 - 31.12.2011 z BÚ vedeného Waldviertler Sparkasse von 1842 AG obrat ze dne 7.12.2011 ve výši 609,- Kč účetní doklad č. 20148 ze dne 7.12.2011
Návrh rozpočtu	Na rok 2011, zveřejněn od 26.11.2010 do 15.12.2010 na úřední desce i v elektronické podobě
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 31.12.2011
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2011
Kontrolní výbor	Zápis Kontrolního výboru o provedené kontrole č. 1/2011 - kontrola provedena 20.4.2011 Zápis Kontrolního výboru o provedené kontrole č. 2/2011 - kontrola provedena 20.7.2011 Zápis Kontrolního výboru o provedené kontrole č. 3/2011 - kontrola provedena 14.12.2011
Schválený rozpočet	Na rok 2011, schválen zastupitelstvem obce dne 15.12.2010 jako schodkový, "schodek je kryt stavem finančních prostředků na běžných účtech obce", celkové příjmy 1.501.816,- Kč, celkové výdaje 4.434.542,- Kč
Inventurní soupis majetku a závazků	Příkaz starosty obce k provedení inventarizace k 31.12.2011 ze dne 14.12.2011 Podpisové vzory inventarizační komise ze dne 14.12.2011 Inventurní soupisy účtů č. 022, 028, 042, 082, 374, 342, 331, 336, 231
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis ze zasedání obecního zastupitelstva obce Ponědrážka 15.12.2010 - rozpočet na rok 2011 Zápis ze zasedání obecního zastupitelstva obce Ponědrážka ze dne

20.4.2011 - rozpočtové opatření č. 1

Zápis ze zasedání obecního zastupitelstva obce Ponědrážka 15.6.2011 - závěrečný účet za rok 2010, rozpočtové opatření č. 2

Zápis ze zasedání obecního zastupitelstva obce Ponědrážka 21.9.2011 - rozpočtové opatření č. 3

Zápis ze zasedání obecního zastupitelstva obce Ponědrážka 14.12.2011 - rozpočtové opatření č. 4

Bankovní výpis

Výpis č. 12 za období 1.12.2011 - 31.12.2011 z BÚ vedeného Waldviertler Sparkasse von 1842 AG, výpis č. 2011/12 ze dne 31.12.2011 z BÚ vedeného GE Money Bank a.s. - součet zůstatků odsouhlasen na rozvahu sestavenou ke dni 31.12.2011

B. ZJIŠTĚNÍ Z JEDNORÁZOVÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Ponědrážka za rok 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v členění dle předmětu přezkoumání (§ 2 odst. 1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.).

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

**§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
obec netvoří peněžní fondy**

**§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
obec neprovozuje podnikatelskou činnost**

§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami

obec nemá uzavřenou smlouvu týkající se sdružených prostředků

§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

**§ 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
obec s těmito prostředky nehospodaří a nenakládá**

§ 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

**§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
obec s majetkem státu nenakládá a nehospodaří**

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

§ 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

§ 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
obec neručí za závazky fyzických a právnických osob

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Starosta obce prohlašuje, že v kontrolovaném období obec nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o koupi nebo prodeji, směnnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce týkající se převodu nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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 zákona č. 137/2006 Sb.).

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH PŘI PŘEZKOUMÁNÍ OBCE ZA PŘEDCHOZÍ ROKY

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.]

III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 ODST. 4 PÍSM. A) ZÁKONA Č 420/2004 Sb.

IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,36 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	6,04 %

Ponědrážka, dne 19. března 2012

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (25)

Ing. Vojtěch Mencí

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis a razítko

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky jednorázového přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v zápatí.

S obsahem zprávy z přezkoumání hospodaření o počtu 5 stran byl seznámen dne 19.3.2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 19.3.2012.

MVDr. Jiří Vobr

starosta

**OBEC
PONĚDRÁŽKA**

.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Vojtěch Mencí kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Obec Ponědrážka	MVDr. Jiří Vobr starosta OBEC PONĚDRÁŽKA 379 01 TŘEBON