

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_117225/2011/KUSK  
Čj.: 159263/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

**STARKOČ**

IČ: 00640417

za rok 2011

### Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 19.3.2012

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

### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Starkoč 90  
286 01 Čáslav

### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Martina Sirotková**  
**Jiří Černovský**

### Zástupci obce:

**Jan Jiskra** - starosta  
**Jana Prausová** - 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. 2011.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Závěrečný účet**

- za rok 2010, zveřejněný na úřední desce od 9.4. do 27.4.2011, na elektronické úřední desce od 9.4. do 24.4.2011, schválený zastupitelstvem obce dne 6.5.2011 s vyjádřením "bez výhrad"

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- schválená zastupitelstvem obce dne 3.12.2010

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2011 - 2013, schválený zastupitelstvem obce dne 3.12.2010

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2011, zveřejněný na úřední desce od 26.1. do 10.2.2011 a v elektronické podobě od 26.1. do 10.2.2011

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2011, schválený zastupitelstvem obce dne 11.2.2011 jako schodkový

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - 3, schválená zastupitelstvem obce dne: 2.6., 28.9., 30.12.2011

### **Faktura**

- došlé faktury č. 2 - 22, 62 - 80
- odeslané faktury č. 2011001 - 2011010

### **Pokladní doklad**

- č. 1019 - 1034, 1059 - 1068, 1142 - 1162

### **Mzdová agenda**

- za období 7 - 10 / 2011

### **Účetní doklad**

- k pokladně : č. 1019 - 1034, 1059 - 1068, 1142 - 1162
- k došlým fakturám : č. 201102 - 201122, 201162 - 201180
- k odeslaným fakturám : č. 2011001 - 2011010
- k základnímu běžnému účtu : č. 11 - 14, 23, 29
- interní doklady č. 9019 - 9030

### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 31.12.2011

### **Účtový rozvrh**

- pro rok 2011

### **Bankovní výpis**

- běžného účtu ČS a.s. 443504339/0800 č.: 11 - 14, 23, 29
- úvěrového účtu ČS a.s. 42081419/0800 č. 3, 6, 12

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 9.11.2010
- měsíční odměny zastupitelů za období 7 - 10 / 2011

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- směrnice č. 2/2011 Inventarizace majetků a závazků ze dne 9.12.2011
- plán inventur ze dne 9.12.2011
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 27.12.2011
- inventurní soupisy k 31.12.2011
- inventarizační zpráva ze dne 15.1.2012

### **Hlavní kniha**

- obratová analytická za období 12/2011

**Pokladní kniha (deník)**

- za období 3, 6, 12 / 2011

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestavený ke dni 28.2.2011 a 31.12.2011

**Rozvaha**

- sestavená ke dni 31.12.2011

**Evidence poplatků**

- za tko a za psy vedená v programu KEO

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 31.12.2011

**Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2011

**Kniha došlých faktur**

- za rok 2011

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.10.2011, uzavřená s J.P. - sekání trávy a vyřezávání náletu
- ze dne 1.8.2011, uzavřená s P.M. - vedení obecní knihovny

**Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- záměr obce pronajmout nebytové prostory v I. patře budovy školy (čp. 90) zveřejněný od 27.6. do 13.7.2011

**Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva ze dne 1.8.2011 na pronájem prostor v I. patře čp. 90, nájemce K.M.

**Smlouvy o půjčce**

- Smlouva o půjčce uzavřená dne 12.12.2011, dlužníci manželé N.

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 3.12.2010, 26.1., 11.2., 4.3., 21.3., 8.4., 6.5., 2.6., 26.6., 17.7., 28.9., 9.12. a 30.12.2011 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

**Vnitřní předpis a směrnice**

- odpisový plán ze dne 30.12.2011

**Finanční vypořádání**

- ze dne 14.2.2012

V kontrolovaném období Obec Starkoč, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (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, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

**B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Starkoč

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

**a) při dílčím přezkoumání**

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

**b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Starkoč za rok 2011 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	4,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	18,11 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

**Komentář:**

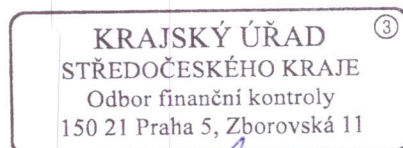
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 41.391,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 245.355,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Starkoč 19.3.2012  
Podpisy kontrolorů:

Martina Sirotková

Jiří Černovský



*M. Sirotková*

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

*J. Černovský*

.....  
kontrolor

**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.

- 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 Starkoč o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Jan Jiskra, starosta obce.

Jan Jiskra  
starosta obce Starkoč



  
dne 19.3.2012

**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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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	Martina Sirotková
2	1 x	Obec Starkoč	Jan Jiskra